



Openbare Onderwijsgroep Galilei

Jaarverslag 2023

Inhoud

Leeswijzer en maatschappelijke onderwerpen	3
Voorwoord	4
Over ons	5
Onze missie	5
Onze visie	5
Goed onderwijsbestuur	5
Onze kernwaarden	6
Kerncijfers	8
Strategische doelen	9
Ruimte voor diversiteit	9
Ruimte voor een gevarieerd onderwijsaanbod	9
Ruimte voor elkaar	9
Ruimte voor het eigen leerproces	10
Ruimte voor groei naar de toekomst	10
Onderwijs en Kwaliteit	11
Doelstellingen strategisch visie op het gebied van onderwijs	11
Maatschappelijke thema's voor onderwijs en kwaliteit	12
HRM in 2023	16
ICT	18
Algemeen	18
Bedreigingen	18
Kansen	18
Inkoop	19
Algemeen	19
Risico's	19
Kansen	19
Huisvesting en Beheer	20
Verslag van de Raad van Toezicht Stichting Onderwijsgroep Galilei 2023	22
Jaarverslag GMR 2023	26
Afhandeling klachten, bezwaar- en beroepschriften	30
Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)	31
Financiële paragraaf	32
Maatschappelijke thema's & verantwoording XBRL	48
Bijlage De schoolgegevens	49

Leeswijzer en maatschappelijke onderwerpen

Onderwijsgroep Galilei geeft één jaarverslag uit (verslag en jaarrekening gecombineerd) en maakt geen aparte publieksversie. Het jaarverslag wordt gepubliceerd op www.galilei.nl.

Onderwijsgroep Galilei wil met dit jaarverslag alle belanghebbenden informeren over de acties en prestaties en de soms onvermijdelijke bijbehorende dilemma's.

Het jaarverslag bestaat uit twee delen. Het eerste deel is het bestuursverslag, het tweede deel bestaat uit de jaarrekening.

De volgende maatschappelijke thema's zijn in het jaarverslag opgenomen:

Strategisch personeelsbeleid (HRM)
Passend onderwijs (Onderwijs & Kwaliteit)
Allocatie van middelen (Financiën) Toetsing en examinering (Onderwijs & Kwaliteit)
Nationaal Programma Onderwijs (NPO) (Onderwijs & Kwaliteit)
Werkdrukmiddelen (HRM)

Mocht u het volledige Strategische Beleidsplan 2021-2025 "Geef ruimte de ruimte" willen inzien, dan kunt u dit visiedocument terugvinden op de website van Onderwijsgroep Galilei.

Voorwoord

Beste lezer,

Voor u ligt het jaarverslag van Onderwijsgroep Galilei voor het jaar 2023. Dit verslag biedt een inzicht in de activiteiten, prestaties en ontwikkelingen binnen onze onderwijsgroep gedurende het afgelopen jaar.

2023 was een jaar waarin we corona achter ons hebben gelaten en toch ook geconfronteerd werden met de effecten van corona op onder andere de sociaal emotionele ontwikkeling van onze leerlingen. Op vele gebieden hebben we ons als onderwijsgroep ingezet om onze leerlingen en medewerkers de ruimte te geven om zich te ontwikkelen en tot groei te komen. Daarbij boden we iedereen eerlijke kansen.

In een wereld die blijft veranderen door de grote vooruitgang op vele gebieden, bereiden we de leerlingen blijvend voor op een succesvolle toekomst. Daarbij is volop de verbinding met de wereld om ons heen gezocht: maatschappelijke partners, gemeenten, andere schoolorganisaties, het Onderwijscollectief voor passend onderwijs en het bedrijfsleven.

Onze successen zijn het resultaat van de toewijding, creativiteit en vastberadenheid van onze docenten, medewerkers, ouders en bovenal onze leerlingen. In een tijd waarin het lerarentekort aan de orde van de dag is, is het essentieel dat onze medewerkers hun werk goed kunnen doen. Daar besteden we in overleg met de Medezeggenschap telkens opnieuw aandacht aan.

De ontwikkeling van onze leerlingen staat geen dag stil en als onderwijsgroep doen we er alles aan om “elke dag een beetje beter” te laten zijn, op alle plekken in onze organisatie.

Ik wens u veel leesplezier bij de terugblik op 2023 in dit jaarverslag.

Drs. Juliette Bouw
Bestuurder Onderwijsgroep Galilei

Over ons

De kernactiviteit van Onderwijsgroep Galilei is het behartigen en bevorderen van het openbaar voortgezet onderwijs (VO) op Voorne-Putten. Het verzorgen van het onderwijs vindt plaats vanuit 5 schoolorganisaties met 6 brinnummers.

Onderwijsgroep Galilei is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer: 24391113. De Stichting draagt de statutaire naam Stichting Onderwijsgroep Galilei Openbaar Voortgezet Onderwijs Voorne-Putten. De Stichting is statutair gevestigd te Nissewaard, met zetel in gemeente Voorne aan Zee. Onderwijsgroep Galilei kent een eenhoofdig bestuur en een Raad van Toezicht. De scholen worden geleid door directeuren/rectoren met een mandaat, dat is uitgewerkt in het managementstatuut.

De scholen van Onderwijsgroep Galilei participeren tevens in het Onderwijscollectief VPR, het samenwerkingsverband op Voorne-Putten.

Onze missie

Onderwijsgroep Galilei biedt openbaar voortgezet onderwijs aan in Brielle, Hellevoetsluis en Spijkenisse. Binnen ons onderwijs geven we vooral ruimte. Ruimte voor diversiteit waarin wederzijds respect, veiligheid en verdraagzaamheid op individueel en organisatieniveau centraal staan. Ruimte voor aandacht voor de leerlingen en de medewerkers zodat 'iedereen' zijn of haar talenten kan verkennen, ontplooiën en tot bloei kan laten komen. Ruimte voor samenwerking door elkaar te (her)ontdekken, te inspireren en te motiveren. De leerling is de ontwerper van zijn of haar eigen leerproces.

Onze visie

Onze onderwijsgroep wil op authentieke wijze van betekenis zijn voor het openbaar voortgezet onderwijs in de regio Voorne-Putten en randgemeenten. Dit betekent dat onze scholen verbinden, in contact zijn met elkaar en de omgeving, reflecteren, vooruitkijken en zich bewust zijn van onze afgesproken houdings- en resultaatkenmerken én deze ook naleven.

Wij staan voor het laten ontdekken in de breedste zin van het woord binnen een veilige en evenwichtige omgeving, waarin de leerlingen optimaal tot hun recht komen op sociaal-maatschappelijk en educatief gebied. Onze leerlingen krijgen maatwerk van ons bij het aanreiken van kennis en het opdoen van ervaringen die leiden tot groei op sociaal en persoonlijk vlak.

Galileo Galilei (1564-1642), de Italiaanse natuurkundige, astronoom, wiskundige en filosoof die de naamgever is van onze groep, gebruikte bij zijn waarnemingen van de ruimte een telescoop waarmee hij in zijn tijd grensverleggende inzichten ontwikkelde. De transitie van het denken van een platte aarde naar een ronde aarde is weergegeven in het logo van onze onderwijsgroep. Onze scholen bieden de leerlingen als het ware een 'telescoop' die bijdraagt tot het verleggen van grenzen, zonder belangrijke waarden en normen uit het oog te verliezen. We maken ontwikkeling mogelijk door het onderhouden van intensief contact met de leerling. De leerling wordt gezien en geeft precies aan wat hij of zij van ons nodig heeft. Hij of zij is de ontwerper van zijn of haar eigen leerproces, waarbij het systeem niet belemmert, maar ruimte geeft. We zoeken de samenwerking op binnen en buiten de organisatie, met elkaar en met al onze belanghebbenden. We delen aanwezige kennis, inspireren en leren van elkaar. Hierbij is de belangrijkste vraag: wat betekent dit voor onze leerling? Dit alles kan niet zonder goed werkgever- en werknemerschap. We letten op elkaar, voelen elkaars pijn én vieren met elkaar successen.

We bieden verbondenheid in diversiteit!

Volledig in het gedachtegoed van Galileo Galilei betekent dit: 'Geef ruimte de ruimte!'

Goed onderwijsbestuur

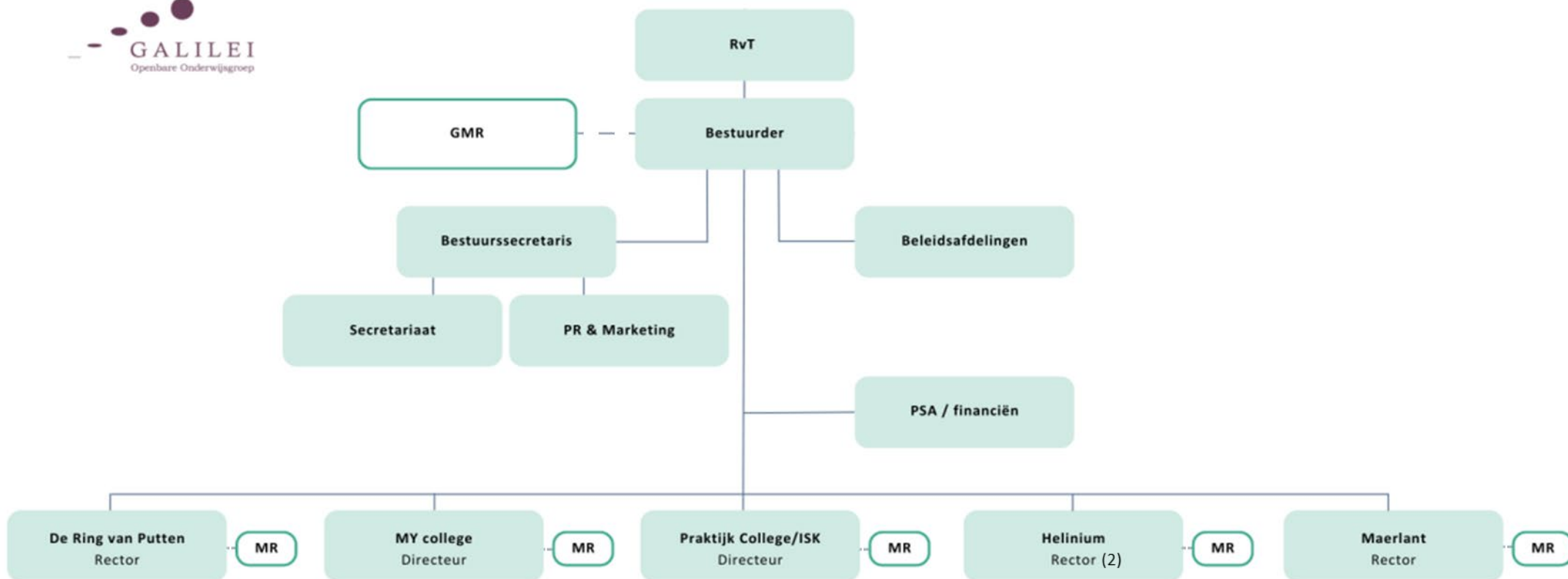
Onderwijsgroep Galilei hanteert als richtsnoer voor zijn handelen het principe van Good Governance en is aangesloten bij de VO-raad en de VTOI-NVTK. De VO-raad heeft een Code Goed Bestuur opgesteld, die door Galilei wordt onderschreven. In het kader van goed bestuur hanteert Onderwijsgroep Galilei tevens het meest recente referentiekader voor de toezichthouder in het onderwijs van de VTOI. Binnen Galilei zijn er geen afwijkingen van deze Governance Code.

Het bestuurlijk proces is transparant vastgelegd in het Handboek Governance ten behoeve van de belanghebbenden binnen en buiten de organisatie. Het Handboek beschrijft op welke wijze de ruimte die wet- en regelgeving biedt wordt ingevuld en wie daarbij op welke momenten beslissingen neemt. Ook de formele structuur van de organisatie met een beschrijving van functionarissen, hun taken en bevoegdheden en een profielschets van de voorzitter en de leden van de Raad van Toezicht maakt deel uit van het Handboek. Het Handboek heeft een revisie ondergaan en de statuten zijn, voorzien van goedkeuring door de gemeenteraden, daarop aangepast. Er zijn in 2023 geen afwijkingen van het Handboek gesignaleerd.

Onze kernwaarden



Organigram Onderwijsgroep Galilei (beknopt)



KERNCIJFERS

417

Medewerkers

Het aantal fte binnen
Galilei

41,17%

Marktaandeel

Bron: DUO databestanden leerlingen
per vestiging naar onderwijstype,
sector, afdeling, opleiding

4367

Leerlingen

Het aantal leerlingen
binnen Galilei

Bron: databestand DUO

816

Instroom

Leerlingen instroom in
leerjaar 1

Bron: databestand DUO

Verdeling van examenkandidaten per onderwijssoort



Bron: Vensters voor
verantwoording
bestuursverslag 2022-2023
Onderwijsgroep Galilei

Pijlers strategisch beleid

t.o.v. vorig jaar

Ruimte voor
diversiteit



Ruimte voor een
gevarieerd
onderwijsaanbod



Ruimte voor elkaar
Ruimte voor eigen
leerproces

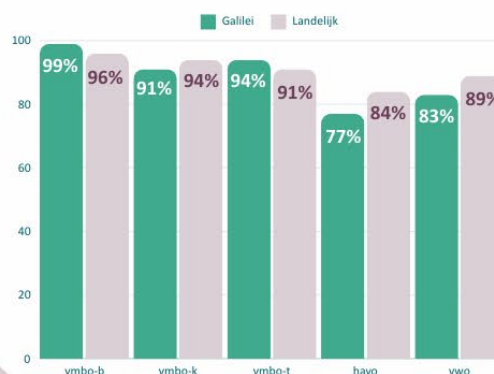


Ruimte voor groei
naar de toekomst



Bron: waarderingsonderzoek
2022-2023

Percentage geslaagden Galilei per onderwijssoort



Bron: Vensters voor
verantwoording
bestuursverslag 2022-2023
Onderwijsgroep Galilei

Gemiddeld CE cijfer Galilei-breed



Bron: Vensters voor
verantwoording
Examenresultaten 2022-
2023 Onderwijsgroep Galilei



7,0

Tevredenheid

Algemene tevredenheid
medewerkers Galilei

Bron: waarderingsonderzoek
2022-2023

Strategische doelen

De strategische visie van Galilei is beschreven in vijf pijlers met bijbehorende doelen. Bij elke pijler is summier de inhoud van deze pijler beschreven. Daarbij geldt dat zonder grenzen ruimte niet kan bestaan. De volledige inhoud van elke pijler wordt beschreven in het strategisch beleid 2021-2025. De realisatie van het merendeel van deze doelen wordt via het waarderingsonderzoek gemeten. In het voorjaar van 2023 zijn waarderingsonderzoeken uitgezet onder de medewerkers, leerlingen en ouders. Aan de hand van deze resultaten en overige evaluaties zijn speerpunten voor het bestuurlijk jaarplan 2023-2024 geformuleerd.

In de diverse hoofdstukken van het jaarverslag wordt dieper ingegaan op specifieke strategische doelen.

Ruimte voor diversiteit

Onderwijsgroep Galilei biedt een veilige leeromgeving en een veilig leerklimaat voor ieder individu waarin er respect is voor ieders opvattingen en waar iedereen de mogelijkheid krijgt om zijn of haar opvattingen en overtuigingen openlijk te uiten. Iedere leerling heeft het recht op een eigen aanpak om het uiterste uit zichzelf te halen. Leerlingen ervaren hun tijd binnen Galilei als de tijd van hun leven.

De medewerkers en leerlingen van Galilei beoordelen de veiligheid met 'goed'. Ook geven zij aan veelal respect te hebben voor elkaars opvattingen en overtuigingen. Veiligheid en diversiteit was een terugkerend onderwerp van gesprek binnen het Directeurenberaad en de GMR. Tijdens deze gesprekken worden zorgen en best practices gedeeld. Elke Galilei-school heeft, passend bij zijn eigen visie en naast het uitvoeren van de randvoorwaarden, acties ingezet om een veilig schoolklimaat, waarin diversiteit een grote rol speelt, te handhaven en de tevredenheid op dit gebied te vergroten. Hierbij hebben de scholen samengewerkt met de diverse instanties.

Ruimte voor een gevarieerd onderwijsaanbod

De leerlingen ontdekken hun eigen identiteit en talenten door een breed onderwijsaanbod. Onze onderwijsgroep zet in op de synergie tussen onderwijs, bedrijfsleven en maatschappelijke partners om het onderwijsaanbod te laten groeien en om innovatie en kennisontwikkeling te optimaliseren.

Een gevarieerd onderwijsaanbod vraagt om ervaren personeel op de verschillende vakgebieden. Om goed onderwijs te kunnen aanbieden hebben we voldoende hoogopgeleid en professioneel personeel nodig dat flexibel inzetbaar is. Met de huidige arbeidsmarkt vraagt het veel energie om vacatures vervuld te krijgen. De hoogopgeleide en flexibele medewerkers hebben we in huis en willen we behouden door een aantrekkelijke werkgever te zijn. Galilei's beeld over aantrekkelijk werkgeverschap zal ook helpen in het aantrekken van nieuwe medewerkers. De medewerkers totale tevredenheid ligt op een 7.

Galilei heeft medewerkers voor de klas nodig om het onderwijsaanbod uit te voeren. Landelijk is het vervullen van vacatures een groot probleem. Het vullen van vacatures verloopt binnen Galilei ook moeizaam. Galilei is zich bewust dat de krapte op de arbeidsmarkt invloed heeft op het onderwijsaanbod en de kwaliteit van de lessen. In 2023 zijn alle scholen gestart met het opstellen van een professionaliseringsplan, waarin een belangrijke rol voor het behoud van de gewenste kwaliteit van de lessen is weggelegd.

Daarnaast is er voldoende nieuwe instroom van leerlingen nodig om het huidige onderwijsaanbod te kunnen blijven realiseren. Hierbij streeft Galilei naar een marktaandeel van boven de 50%. De resultaten worden verder toegelicht in de paragraaf marktaandeel.

Ruimte voor elkaar

Onderwijsgroep Galilei staat voor eerlijke kansen voor alle leerlingen. Dit betekent dat alle leerlingen hun unieke talenten tot het hoogst haalbare niveau voor zichzelf kunnen ontwikkelen. De leerlingen geven aan meer dan tevreden te zijn over de begeleiding van en het contact met hun mentor of coach. Galilei vindt deze tevredenheid essentieel in het ontplooiën van ieders talenten. Tegelijkertijd voelen de leerlingen zich niet genoeg gemotiveerd door de docenten.

Het sleutelwoord in deze pijler is communicatie. De ouders zijn erg tevreden over het contact met de mentor/coach van hun kind en de inhoud van dit contact. De communicatie onder de medewerkers en de onderlinge samenwerking verloopt naar wens.

We kunnen concluderen dat het bieden van eerlijke kansen plaatsvindt in een respectvolle en veilige omgeving waarin de leerling en medewerker zich vrij en fijn voelt om contact te leggen met anderen. Er is aandacht voor de balans tussen motivatie, welzijn en prestatie.

Ruimte voor het eigen leerproces

Je kunt niemand iets leren; je kunt iemand alleen helpen het zelf te ontdekken. Door de leerling zijn of haar eigen leerproces te laten inrichten, kan hij of zij zelf afwegen/ontdekken wat zijn of haar juiste niveau is. De leerling begint het leerproces zelfverzekerd en positief, in de wetenschap dat de docenten er zijn om ondersteuning te bieden tijdens het proces. Bij dit alles is en blijft ons motto: De leerling centraal!

De resultaten van de opbrengstindicatoren worden toegelicht in de paragraaf “Opbrengstenoordeel Inspectie van het Onderwijs”.

Het werken met het bovenschoolse kwaliteitsstelsel draagt bij aan het bereiken van een continue cyclus om processen te verbeteren. Deze cyclus versterkt de ontwikkelkracht van de organisatie. Hierin past een professionaliseringsplan dat voor elke school afgestemd is op de ambities en noodzakelijke ontwikkelingen van de school. Aan het professionaliseringsplan liggen de analyses, evaluaties en de ontwikkelambities per sectie, per werkgroep en per werknemer ten grondslag. Gezamenlijk draagt dit bij aan de realisatie van de ambities op school- en bestuursniveau. Ouders geven het pedagogisch-didactisch handelen een voldoende.

Het structureel werken aan de professionalisering helpt om de docenten pedagogisch-didactisch sterker te laten handelen in de les en zicht te houden op de leerontwikkeling van de leerlingen.

Ruimte voor groei naar de toekomst

Onderwijsgroep Galilei probeert de leerlingen klaar te stomen voor de maatschappij van de toekomst. Dit is alleen mogelijk als er ingezet wordt op de goede samenwerking met het bedrijfsleven, de maatschappelijke partners en een sterke loopbaanbegeleiding binnen de opleiding. De begeleiding van de leerlingen voor het examen (5.9) en bij de profielkeuze (5.5) scoort lager dan de benchmark (6.2 respectievelijk 5.9). Op schoolniveau zal er voor deze pijler het speerpunt bepaald worden. De samenwerking met het bedrijfsleven wordt nader toegelicht in de paragraaf “Samenwerking Galilei en het bedrijfsleven”.

Niet alleen onze leerlingen, maar ook ons personeel bieden we de ruimte om te groeien. Onderwijsgroep Galilei zet in op voldoende ontwikkelingsmogelijkheden voor haar medewerkers. Uit het waarderingsonderzoek blijkt dat de medewerkers hierover meer tevreden (6.6) zijn dan landelijk (6.2). Op deze manier willen we de beste mensen in de scholen krijgen en behouden.

Onderwijs en Kwaliteit

In 2020 is Galilei gestart met de ontwikkeling van een bovenschools kwaliteitsstelsel gebaseerd op het onderzoekskader van de Inspectie van het Onderwijs. De standaarden van het onderzoekskader zijn vertaald naar bijlagelijnen, die functioneren als skelet van het kwaliteitsstelsel. Het beantwoordt de vraag: 'Waarom doe je wat je doet?' Het kwaliteitsstelsel helpt om bewustwording te genereren voor alle processen. Daarnaast worden de kernprocessen beschreven om het proces op kernstapniveau scherp te krijgen, cyclisch te optimaliseren en weg te zetten in de tijd. Het kernproces Kwaliteit zorgt voor richting geven en het verwerven van zicht op de voortgang en ruimte voor (tussentijdse) bijstelling (sturing). De managementrapportage, inclusief passende KPI's, is hierbij het leidende instrument.

Door de bijlagelijnen en de kernprocessen gedisciplineerd uit te werken in de jaarplanning en deze consequent uit te voeren, vertrouwt Galilei erop dat de kans dat er stappen in de onderwijsprocessen over het hoofd worden gezien, sterk wordt verkleind. De jaarplanning is cruciaal in het tijdig sturen op de uitvoering van, het zicht houden op en het cyclisch verbeteren van de processen binnen het onderwijs. De jaarplanning levert input voor de agenda's van verschillende gremia via het verankerschema. De jaarplanning en het verankerschema vervullen de motorfunctie voor ons handelen in de dagelijkse praktijk waarmee het kwaliteitsstelsel in de organisatie wordt geborgd.

De implementatie en borging van het kwaliteitsstelsel en de daarbij horende instrumenten zijn in 2023 doorgezet. Gedurende 2023 hebben er analyses en evaluaties plaatsgevonden en zijn ontwikkel- en speerpunten voor het schooljaar 2023-2024 vastgesteld.

In september 2021 is de strategische visie 'Geef ruimte de ruimte' vastgesteld. Vervolgens is er een cyclus van meerjarenplannen en daaruit voortvloeiende jaarplannen vastgesteld. Op basis van evaluaties zijn in 2023 de opgestelde plannen aangescherpt en bijgesteld. Het bestuurlijk jaarplan 2022-2023 is onder verantwoordelijkheid van de bestuurder en het Directeurenberaad uitgewerkt in opdrachten, als onderdeel van een meer resultaatgerichte sturing, voor bovenschoolse werkgroepen. Deze op het niveau van Galilei gerichte opdrachten hebben richting gegeven aan ontwikkelopdrachten op schoolniveau. Deze opdrachten zijn binnen de eigen organisatie van de school leidend geweest in het planmatig ontwikkelen van de scholen waarbij procesontwerp en processturing sleutelementen waren.

De bovenstaande manier van werken is in schooljaar 2023-2024 gecontinueerd. Gedurende het voorjaar 2023 is het bestuurlijk jaarplan 2022-2023 geëvalueerd en zijn speerpunten voor het schooljaar 2023-2024 geformuleerd om het proces, indien nodig, bij te sturen.

Doelstellingen strategisch visie op het gebied van onderwijs

In deze paragraaf wordt verder ingegaan op enkele doelstellingen op het gebied van onderwijs vanuit de strategische visie.

Marktaandeel

Het aantal 12- tot 13-jarige leerlingen op Voorne-Putten is licht gedaald van 1986 naar 1982 leerlingen. Het marktaandeel van deze doelgroep, die is ingeschreven in leerjaar 1 binnen de scholen van Galilei, is gedaald van 46% naar 41,2%. Dit percentage is inclusief de leerlingen van ISK Nissewaard, ISK Helinium en het Praktijk College. Het marktaandeel ISK is 3,5% en praktijkonderwijs 2,5%.

De scholen van Galilei hebben in theorie geen beperkte toelatingscapaciteit. De scholen hebben een toelatingsbeleid. Als een leerling is ingeschreven, beoordelen leden van de plaatsingscommissies of de leerling tot de school kan worden toegelaten. Dat gebeurt aan de hand van de informatie uit het onderwijskundige rapport en de uitslagen van de formatieve eindtoets (Cito, NIO, e.d.). Als een leerling kan worden toegelaten, wordt deze vervolgens in een brugklas geplaatst. Hierbij speelt het basisschooladvies een belangrijke rol.

Opbrengstenoordeel Inspectie van het Onderwijs

Het opbrengstenoordeel 2023 is gebaseerd op het driejarengemiddelde van de schooljaren 2018-2019, 2019-2020 en 2021-2022 en is opgebouwd uit vier indicatoren, te weten: onderbouwsnelheid, onderbouwpositie, bovenbouwsucces en examencijfer CE. De Inspectie van het Onderwijs laat als gevolg van de Covid-19 pandemie de CE-resultaten in het opbrengstenoordeel 2020-2021 buiten beschouwing. Bij twee van de vier onvoldoende indicatoren beoordeelt de Inspectie van het Onderwijs de afdeling onvoldoende.

Alle afdelingen binnen Galilei zijn als voldoende beoordeeld door de Inspectie van het Onderwijs.

Op alle scholen worden op meerdere momenten gedurende het schooljaar de onderwijsresultaten geëvalueerd en op leerlingniveau bekeken op welke wijze, indien nodig, bijgestuurd kan worden.

Naast de jaarlijkse prestatie- en risicoanalyse voert de Inspectie ook kwaliteits- en vierjaarlijkse onderzoeken uit.

Bezoek van Inspectie van het Onderwijs

In 2023 ontving Galilei 3 oordelen van de Inspectie van het Onderwijs naar aanleiding van een bezoek.

Het eerste oordeel had betrekking op het kwaliteitsonderzoek van ISK Nissewaard. De school werd op 6 december 2022 bezocht en kreeg in 2023 het oordeel voldoende. ISK Nissewaard valt onder regulier vervolgtoezicht van de Inspectie. De uitkomst van dit onderzoek is meegenomen in het oordeel van het bestuursonderzoek.

Het tweede oordeel was naar aanleiding van het vierjaarlijkse bestuursonderzoek. Deze onderzoeken vonden plaats in de periode van 30 mei tot en met 13 juni 2023. Het onderzoek richtte zich op de drie standaarden binnen het kwaliteitsgebied: besturing, kwaliteitszorg en ambitie. Verificatieonderzoeken hebben op het Maerlant en MY college plaatsgevonden. De Inspectie beoordeelde de drie standaarden uit het kwaliteitsgebied besturing, kwaliteitszorg en ambitie als voldoende. Ook voldoet het bestuur aan de wettelijke eisen. Het bestuur ontving een herstelopdracht voor het onderdeel basisvaardigheden. Het is noodzakelijk dat het bestuur op dit onderdeel doelen formuleert en deze vervolgens realiseert en evalueert.

Daarnaast vond op 13 juni 2023 een kwaliteitsonderzoek plaats bij de havo- en vwo-afdelingen van het Helinium als onderdeel van het bestuursonderzoek. Ook hierbij werd de kwaliteit van het onderwijs op de betreffende afdelingen als voldoende beoordeeld.

De Inspectie van het Onderwijs brengt jaarlijks de Staat van het Onderwijs uit. In het kader van het verzamelen van informatie voor deze rapportage vielen twee scholen van Galilei in 2023 binnen de steekproef.

Op 28 november 2023 vond een steekproefkwaliteitsonderzoek plaats op het Praktijk College Spijkenisse. Op 12 december 2023 vond een steekproefkwaliteitsonderzoek plaats op de vmbo-k en mavo-afdeling van Helinium. Beide onderzoeken zijn voldoende beoordeeld door de Inspectie. Het definitieve rapport wordt in 2024 afgegeven.

Maatschappelijke thema's voor onderwijs en kwaliteit

Binnen Galilei zijn er naast de strategische doelen ook maatschappelijke thema's geïntegreerd.

Passend onderwijs

Om te zorgen dat elke leerling een plek heeft die past bij zijn/haar kwaliteiten en zijn/haar mogelijkheden participeert elke Galilei school in het periodiek overleg met de partners in het Onderwijscollectief VPR, het samenwerkingsverband in onze regio. In samenspraak is een uitgebreide ondersteuningsstructuur opgesteld waar het schoolondersteuningsplan aan ten grondslag ligt. Vanuit het Onderwijscollectief VPR wordt op deze manier voor alle leerlingen een plek gevonden op een school die past bij hun kwaliteiten en hun mogelijkheden.

In 2021 zijn, in samenspraak met de twee overlegvormen van het Onderwijscollectief, de visie, ambitie en doelen vastgelegd in het Ondersteuningsplan 2022-2026. Het jaar 2023 stond in het teken van de uitvoering van dit meerjarenplan. Elke school heeft op basis van dit meerjarenplan een schoolondersteuningsplan opgesteld. Via het kwaliteitsstelsel van Galilei wordt het ondersteuningsaanbod uit het schoolondersteuningsplan jaarlijks cyclisch geanalyseerd, geëvalueerd en geborgd waarbij gekeken wordt in hoeverre het plan aansluit op de realiteit.

Vanuit het Samenwerkingsverband versterken de begeleiders passend onderwijs regelmatig de scholen. Daarnaast speelt het Samenwerkingsverband een rol in de voorkoming van thuiszittende leerlingen. De scholen werken samen met partners om tot een snelle aanpak te komen. De afspraak is dan ook dat scholen alle formele thuiszitters (meer dan 4 weken ongeoorloofd verzuim) zowel bij het verzuimloket van DUO als bij het Samenwerkingsverband melden.

In 2023 hebben de partners in het Onderwijscollectief VPR ook de dialoog gevoerd over inclusiever onderwijs en hierover afspraken gemaakt.

In 2023 is €189.573,00 aan arrangementsgelden vanuit het Samenwerkingsverband ontvangen. Deze middelen zijn besteed aan activiteiten zoals de inkoop van schoolmaatschappelijk werk, een overstapcoach, samenwerking met PO voor een veilige landing in het VO, een begeleider passend onderwijs, Rots en Watertrainingen en dergelijke. Daarnaast hebben wij in 2022 nog een bedrag van € 636.684 aan de bestemmingsreserve toegevoegd. Dit bedrag is ultimo 2023 nog niet uitgegeven maar zal via goedgekeurde plannen de komende jaren worden besteed aan het verbeteren van de onderwijskwaliteit voor zorgleerlingen en inclusief onderwijs.

Toetsing en examinering

De bovenschoolse werkgroep Examensecretarissen Galilei, bestaande uit alle examensecretarissen van de Galilei-scholen, de beleidsmedewerker Onderwijs en Kwaliteit en de rector van Maerlant, is in 2023 twee keer bij elkaar gekomen. Het doel van de werkgroep is het delen van kennis en het optimaliseren van de processen rondom toetsing en afsluiting. In deze werkgroep worden de handreikingen van de VO-raad als leidraad gebruikt. Daarnaast zijn de leden van de examencommissies een vergadering aangesloten en hebben ze de training Examencommissie VO, gegeven door de Noordhoff Academy, gevolgd.

De examensecretarissen monitoren de kwaliteit van de PTA's en het examenreglement en of de PTA's voldoen aan de wettelijke eisen. Daarnaast is de oprichting van een examencommissie een terugkerend onderwerp op de agenda geweest.

Tevens wordt de kwaliteit van het schoolexamen door de vakgroepen op de scholen geanalyseerd en bijgesteld.

Onderwijs aan nieuwkomers

Binnen Galilei zijn er 2 ISK vestigingen, te weten ISK Nissewaard en ISK Helinium.

Ter voorbereiding op een goede overstap van de ISK-leerling naar het vervolgonderwijs hebben ISK-leerlingen en ouders de open dagen van de ontvangende scholen bezocht. De leerlingen hebben onder begeleiding vanuit de ISK ook de scholenmarkt en studiekeuzebeurs bezocht.

De teamleider en de uitstroomcoördinator ISK houden intensief contact met de ontvangende scholen zowel tijdens het deelschakelen als na de overdracht. De ISK heeft een ondersteuningsplan waardoor ontvangende scholen op de hoogte zijn van de ondersteuningsmogelijkheden en expertise vanuit de ISK.

De ISK heeft een Regionaal Expertise Centrum (REC) opgericht. Het REC Anderstaligen gelooft dat kansrijk onderwijs bestaat als leerlingen met een open vizier worden benaderd. Door het delen van expertise zal de leerling in zijn eigen leeromgeving met kennis en kunde begeleid worden. Door een warme en kundige benadering zal de leerling, net als reguliere leerlingen, een stevige basis kunnen verwerven in de samenleving. Met het delen van deze expertise en het creëren van een positieve beeldvorming bij alle betrokkenen, wil het REC passende instroomkansen voor de leerlingen creëren. Het zich welkom voelen en het kunnen bereiken van doelen begint bij ontvankelijkheid en het delen van kennis. Daarnaast wil het REC de NT2-aanpak in het reguliere onderwijs versterken.

In 2023 heeft het REC op de Galilei en andere vo-scholen op Voorne-Putten een pitch gegeven over de expertise en mogelijkheden van het REC. Geconstateerd wordt dat de scholen minimaal beroep doen op het REC. Op dit moment lijkt het drempelverhogend dat er kosten in rekening gebracht worden.

In 2023 heeft het REC op drie scholen ondersteuning geboden. Op De Ring van Putten heeft het REC advies gegeven over het te ontwikkelen taalbeleid en begeleidt het groepen NT2-leerlingen. Bij het Zadkine heeft het REC-medewerkers begeleid. Op het Praktijk College heeft het REC individuele

leerlingen getoetst en begeleid ter verbetering van hun taalontwikkeling. Hierbij is er ook expertise gedeeld met de docenten.

In het schoolplan Praktijk College/ISK Nissewaard is tot doel gesteld dat het REC in 2024 “live” gaat en dat in 2026 aanverwante organisaties het REC weten te vinden en er in de regio dus algehele bekendheid is. De uitvoering van het meerjarenplan verloopt volgens planning.

Sociale veiligheid

Alle scholen hebben een veiligheidsbeleid. Bij het opstellen, uitvoeren, monitoren en evalueren van dit beleid worden verantwoordelijken zoals de antipestcoördinator en vertrouwenspersoon betrokken. Om zicht te hebben op de beleving van de leerlingen over de veiligheid op school wordt jaarlijks de sociale veiligheidsmonitor afgenomen als onderdeel van het algemene waarderingsonderzoek. De uitkomsten van dit onderzoek en de jaarlijkse rapportage van de vertrouwenspersoon worden onder andere gebruikt om het veiligheidsbeleid jaarlijks te evalueren en indien nodig bij te stellen.

Internationalisering

Galilei vindt het belangrijk dat leerlingen weten dat Nederland baat heeft bij goede contacten met de landen om zich heen. Zo vinden er uitwisselingen plaats met scholen in onder andere Duitsland. Binnen de lessen wordt, indien mogelijk, de blik breder getrokken dan alleen het perspectief van Nederland. Denk hierbij bijvoorbeeld aan vakken als maatschappijleer, consumptieve lessen en uitwisselingsprojecten waarin leerlingen via de digitale leeromgeving Twinspace informatie delen met leerlingen en docenten uit andere landen.

De verwachting is dat in 2024 het internationale perspectief onderdeel zal blijven van het curriculum burgerschap om gelijkwaardigheid, begrip en verdraagzaamheid onder de leerlingen te stimuleren.

Samenwerking Galilei en het bedrijfsleven

In de pijler ‘Ruimte voor een gevarieerd onderwijsaanbod’ van de onderwijsvisie staat: “Om het onderwijsaanbod te laten groeien zal onze onderwijsgroep de synergie tussen onderwijs, bedrijfsleven en maatschappelijk partners nader onderzoeken, om innovatie en kennisontwikkeling te optimaliseren.”

Om dit te realiseren werkt de onderwijsgroep samen met TechNet VP. De bedrijven maken bezoeken mogelijk en geven gastlessen. Hiermee laten ze zien wat er mogelijk is en bieden ze de leerlingen beroepsbeelden.

Daarnaast neemt de onderwijsgroep samen met Penta en Yverta deel aan het sterk techniekonderwijs (STO). In de regiovisie van het STO zijn 4 actielijnen opgenomen waarvan een actielijn ‘samenwerking met het bedrijfsleven’ is. Het bedrijfsleven verzorgt zowel voor de techniekscholen als de niet-techniek scholen van Galilei gastlessen en zet de deuren open voor bezoeken.

De stagemedewerkers van het Praktijk College werken samen met Voorne-Putten Werkt en het werkgeversservicepunt. Het doel van de stagemedewerkers is om de ervaringsstage van de leerling om te zetten in een plaatsingsstage met als doel de leerling uit te laten stromen met een arbeidscontract.

Technisch VMBO

Zoals hierboven beschreven is, neemt de onderwijsgroep samen met Penta en Yverta deel aan het sterk techniekonderwijs (STO). In de regiovisie van het STO zijn 4 actielijnen opgenomen waarvan een actielijn ‘doorstroom vmbo naar mbo’ is. Met het Scheepvaart en Transportcollege (STC) is de onderwijsgroep een gesubsidieerde samenwerking aangegaan om de doorstroom van alle Galilei vmbo-afdelingen naar het STC te bevorderen. Dit heeft ertoe geleid dat een start is gemaakt voor het opzetten van een doorlopende leerroute, waarbij ook de samenwerking met het Techniek College Rotterdam (TCR) gezocht wordt. Daarnaast is een actielijn ‘professionalisering van de medewerkers op het gebied van techniek onderwijs’ geformuleerd. Meerdere docenten binnen Galilei volgen een deeltijdopleiding Technisch beroepsonderwijs om een extra bevoegdheid te halen. Daarnaast nemen de medewerkers deel aan masterclasses, waarin een bedrijf zich presenteert en laat zien wat ze doen en hoe ze werken.

De inrichting van technieklokalen, hard- en software en leermiddelen blijven een aandachtspunt en waar nodig wordt nog geïnvesteerd om de technieklessen te ondersteunen. Dit wordt allemaal ingezet om leerlingen te enthousiasmeren voor een beroep in de techniek.

NPO

Alle scholen binnen Galilei hebben een schoolscan uitgevoerd. Deze scans hebben input gegeven voor verschillende interventies, gekozen uit de menukaart van het ministerie. Deze zijn verwoord in een plan van aanpak met veelal concrete doelen. De interventies zijn ingezet op de deelgebieden: cognitieve achterstand, sociaal-emotionele ontwikkeling en praktijkvorming. De gekozen interventies zijn op alle Galilei-scholen besproken en goedgekeurd door de medezeggenschapsraden. Ouders zijn via de gebruikelijke paden zoals e-mail en nieuwsbrieven op de hoogte gesteld van de door de school geplande NPO-interventies.

Om cognitieve achterstanden aan te pakken is onder andere gebruik gemaakt van:

- Het verhogen van de lestijd in bepaalde vakgebieden
- Ondersteunende softwarepakketten
- Individuele begeleiding door interne en externe medewerkers
- Wijzigingen in PTA's (met betrekking tot de hoeveelheid herkansingen).

Om de sociaal-emotionele ontwikkeling en het welbevinden een impuls te geven zijn er door de scholen verschillende interventies ingezet. Voorbeelden hiervan zijn:

- Het uitbreiden van het aantal Fte's Sociaal Maatschappelijk Werk en soortgelijke functies waardoor de leerlingen vaker doorverwezen konden worden voor hulp met een meer specialistische individuele problematiek.
- Klassikale lessen op het gebied van metacognitie.
- Klassikale lessen zoals Rots en Water.

Doordat de achterstanden en problematiek die zijn opgelopen of ontstaan tijdens de coronapandemie zijn verstrengeld met reeds bestaande achterstanden en/of problematiek worden deze op eenzelfde wijze gemonitord. Hierbij wordt gebruik gemaakt van het kwaliteitsstelsel van Galilei. Tussentijdse evaluaties zijn weergegeven in de (school)MARAP's. De school heeft de ontwikkelingen van de leerling veelal met bestaande hulpmiddelen zoals Cito-toetsen, tevredenheidsenquêtes, leerlingvolgsystemen en klassikale en individuele gesprekken met de leerlingen gevolgd. In januari 2024 wordt de effectiviteit van de genomen interventies geëvalueerd.

De beschreven interventies zijn ingevuld door gebruik te maken van tijdelijke aanstellingen, uitbreidingen en externe cursussen. Er is geen gebruik gemaakt van personeel niet in loondienst (PNIL) gerelateerd aan de NPO gelden.

HRM in 2023

De in 2022 reeds opgestarte ontwikkeling naar een meer professionele werkwijze is in 2023 verder vormgegeven. Zo is er vanuit de bovenschoolse werkgroep HRM en professionalisering een bijdrage geleverd aan het bestuurlijk jaarplan, met een onderliggende PDCA-cyclus. De jaaragenda 2023 van de werkgroep HRM en professionalisering is afgestemd met de portefeuillehouder(s) uit het Directeurenberaad. Hierdoor ontstaat commitment en draagvlak en wordt geborgd dat de HRM agenda bijdraagt aan de realisatie van het strategisch Galilei beleid.

Op 1 januari is de livegang van het nieuwe personeelsinformatiesysteem gerealiseerd. Gedurende het kalenderjaar is dit systeem verder doorontwikkeld en ingericht. Dit is inmiddels grotendeels afgerond.

Andere projecten en activiteiten die op het gebied van HRM, professionalisering en duurzame inzetbaarheid zijn uitgevoerd, zijn onder meer:

- het werken aan professionaliseringsplannen op alle locaties en het ontwikkelen van een professionaliseringsplan voor het management;
- de implementatie van de samenwerking met de bedrijfsarts en inzetbaarheidscoach van arbodienst LEV;
- het organiseren van en bijdrage leveren aan een viertal basistrainingen voor leidinggevenden over verzuim & gedrag, werkplezier en het vuurtje (visie LEV) en het maken van een plan voor de borging hiervan;
- het verzorgen van een in-company opscholingstraject voor pabo-docenten voor het behalen van een beperkte VO bevoegdheid;
- uitbreiden van de providerboog met Budget Coach;
- het faciliteren van een gratis griepvaccinatie voor medewerkers;
- het organiseren en borgen van een centrale introductie voor nieuwe medewerkers.

De belangrijkste doelstellingen waren voor HRM in 2023 een succesvolle implementatie van de samenwerking met de nieuwe arbodienst en van het nieuwe personeelsinformatie- en salarisverwerkingssysteem. Beide zijn gehaald.

Mede op basis van de strategische personeelsplanning, is het strategisch HRM beleid ontwikkeld en vastgesteld. Dit geeft koers en richting aan de activiteiten die de komende tijd op het programma staan. Goed werkgeverschap en werknemerschap, binden & boeien en werkplezier zijn daarin belangrijke thema's. Naast het vinden van de juiste mensen, is het aan boord houden van onze talenten minstens zo belangrijk. Dit betekent dat HRM verwacht in 2024 onder meer extra aandacht te zullen gaan schenken aan: employer branding, het voeren van het goede gesprek, versterken van het middenkader, duurzame inzetbaarheid en stimuleren eigen regie bij medewerkers.

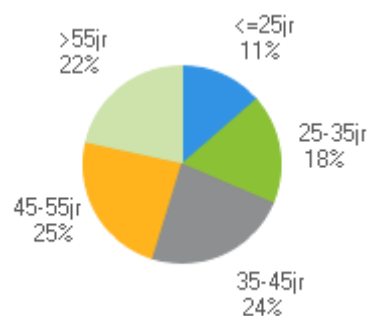
Werkdruk middelen

De onderwijsgroep Galilei heeft aan werkdruk middelen in boekjaar 2023 € 1.565.524 ontvangen. De helft van deze middelen zijn voor individuele werkdrukverlichting. Voor de andere helft hebben de Schoolleiding samen met de PMR's van de scholen per school een collectief werkdrukplan opgesteld

De collectieve werkdrukmiddelen vanuit 2022 die eerder in een bestemmingsreserve waren verwerkt zijn besteedt, waardoor deze bestemmingsreserve in 2023 nihil is.

Arbeidsovereenkomst

Conform CAO VO krijgen medewerkers, na het eerste jaar een tijdelijke arbeidsovereenkomst te hebben gehad, bij voldoende formatieve ruimte, goed functioneren en voldoen aan de bevoegdheidseisen een arbeidsovereenkomst voor onbepaalde tijd. Medewerkers die als gevolg van het beëindigen van de arbeidsovereenkomst in aanmerking komen voor een (B)WW-uitkering worden begeleid door een externe specialistische partij, om zo snel mogelijk uit de uitkeringssituatie te komen.



Ziekteverzuim 2023

School	ZKV % januari 2023 tot en met december 2023	Meldings freq	Kort verzuim % 0-8 dgn	Middellang Verzuim % 8-43 dgn	Lang middel verzuim % 43-182 dgn	Lang verzuim + 182 dgn
Galileibreed	6,37%	2.15	1,19%	0,64%	1,58%	2,95%
Helinium	6,39%	2.33	1,48%	0,85%	1,65%	2,42%
Maerlant	5,28%	1.73	0,94%	0,58%	0,68%	3,08%
De RvP	5,26%	2.06	0,97%	0,32%	2,46%	1,53%
MY college	7,79%	3.23	1,53%	0,75%	2,16%	3,35%
Praktijk coll.	9,69%	2.41	1,55%	0,73%	1,50%	5,92%
Bes.kantoor	4,78%	0.7	0,27%	0,90%	1,52%	2,10%

ICT

Algemeen

De ICT-omgeving is in 2023 verder gestabiliseerd. De migratie die in 2020 is ingezet, is in 2023 afgerond. Het opdelen van de ICT-omgeving in verschillende deelgebieden heeft positief uitgepakt en zorgt voor een toekomstbestendige ICT-omgeving. De inlogprocedure is in 2023 verder uitgewerkt en is nu in zijn geheel conform de AVG-richtlijnen ingericht. Het veelvuldige gebruik van leerling laptops zorgt voor een verdere toename van digitale lesstof als aanvulling op het onderwijs. Naast Maerlant en MY college zetten De Ring van Putten en Helinium de afgelopen jaren de stap naar de inzet van een leerling laptop in het onderwijs.

De capaciteit op de netwerkomgeving is in 2023 verder uitgebreid om voorbereid te zijn op de verdere groei van het aantal laptops dat gebruikt wordt door de leerlingen en medewerkers.

Het digitale onderwijs in de klas neemt verder toe. Dit uit zich in o.a. de digitale borden die in bijna alle lokalen beschikbaar zijn om aan de hand van presentaties, uitlegmogelijkheden, beeldmateriaal en andere applicaties het delen van kennis begrijpelijker en leerzamer te maken.

In 2023 is veel aandacht besteed aan security binnen de Galilei omgeving. Verschillende onderzoeken hebben plaats gevonden en de hieruit komende aanbevelingen zijn overgenomen en uitgevoerd. In 2023 is het securitybeleid uitgewerkt en is hier invulling aan gegeven. Security is als standaard onderdeel van ICT in de organisatie ingebed en zal in de komende jaren verder worden ingevoerd als standaard voorziening. Daarnaast wordt in de risicoanalyse het ICT risico afzonderlijk gekwantificeerd in het weerstandsvermogen (zie hiervoor tevens de risico paragraaf).

Bedreigingen

De risico's ten aanzien van het niet beschikbaar zijn van de Galilei omgeving, zijn door extra uitbreidingen in 2023 verder afgenomen. Door het dubbel uitvoeren van kritische punten en de toegenomen betrouwbaarheid van de omgevingen neemt het risico op langdurig niet beschikbaar zijn van de omgeving sterk af.

Galilei beschermt zich tegen het niet beschikbaar zijn van de omgeving door het realiseren van een up-to-date omgeving en in de keuze van oplossingen van partijen die ons hiertegen helpen beschermen. Door het regelmatig uitvoeren van veiligheidsonderzoeken en de inzet van monitoringtools, bewaken we onze mate van beveiliging afgezet tegen onze maatschappelijke functie.

Door de veranderende inzet van leermiddelen, waarbij boeken nu en in de toekomst worden vervangen door digitale licenties wordt vaardigheid in het kunnen geven van digitaal onderwijs steeds belangrijker. De scholen realiseren zich dit en zetten bewust in op ondersteuning op dit vlak.

Kansen

De Galilei-scholen zien grote kansen op het gebied van lesmethodes en digitale ondersteuning in de klassen. Doordat steeds meer docenten uitgerust zijn met een school laptop in combinatie met digitale borden die in de klaslokalen beschikbaar zijn, kunnen de lessen dynamisch en met meer intentiewaarde worden gegeven.

De digitale mogelijkheden zijn voor steeds meer lesmethodes beschikbaar en inzetbaar.

Verder zijn er zgn. "Buddy"-systemen om niet aanwezige leerlingen toch mee te laten draaien in de klas. De sterke uitbreiding van digitale borden zorgt ook voor meer mogelijkheden om de lessen af te stemmen op de doelgroepen. Door docenten en leerlingen vertrouwd te maken met ICT nemen de vaardigheden toe. Door de inzet van leerlinglaptops sluiten de scholen steeds beter aan op de veranderende lesmethodes en zetten ze de digitale lesvaardigheden die al in het lager onderwijs wordt toegepast steeds meer voort. De inzet van de scholen en de extra aandacht voor digitale vaardigheden en mediawijsheid versterken de digitale mogelijkheden.

Inkoop

Algemeen

In 2023 is een aantal aanbestedingen gerealiseerd. Deze geven een positieve uitkomst op het inkoopproces en de inkoopprocedures voor de scholen. De nasleep van de corona-periode heeft geresulteerd in consolidatie van de processen. Door de veranderende overheidsvergoedingen die meer door subsidietoekenningen worden gefinancierd ontstaat er een andere manier van inkoop en verantwoording.

Dit heeft geleid tot meer centrale aanbestedingen.

In 2022 zijn verschillende aanbestedingsprojecten opgestart die in 2023 zijn afgerond. Zo zijn nieuwe aanbestedingen gerealiseerd voor meubilair, busvervoer en interne bouwwerkzaamheden en zijn de aanbestedingstrajecten voor hardware en dienstverlening gebouwgebonden elektrische apparatuur vernieuwd.

Door middel van duidelijke inkoopafspraken en taakverdelingen is inhoud gegeven aan de verdere inkoopstructuur met duidelijk aangegeven scheidslijnen van verantwoordelijkheden die op de scholen liggen, ten opzichte van verantwoordelijkheden die bij de bestuursdienst liggen. Dit heeft bijgedragen aan het optimaliseren van de bestedingen.

Naast een verduidelijking in de inkoopprocedure is de ingevoerde applicatie voor het vastleggen van informatie over de lopende en nieuwe contracten veelvuldig toegepast. De uit de applicatie voortkomende meldingen aan de verantwoordelijke afdelingen, met het verzoek om de overeenkomsten opnieuw te beoordelen aangaande mogelijke contractverlengingen, zorgt voor de noodzakelijke bewustwording aangaande bestedingen.

Risico's

Door de duidelijkheid vanuit Europese aanbestedingen lopen de scholen minimale risico's. Veelal zijn deze aanbestedingen gebaseerd op werkelijke aantallen medewerkers of leerlingen in een bepaald jaar en worden de leveringen conform de overeenkomst aangepast aan de juiste af te nemen producten. Doordat de overheidsvergoeding hiermee meebeweegt lopen we op deze opdrachten geen risico.

Op het vlak van kwaliteit zien we dat, doordat we veelvuldig gebruik maken van dienstverlenende partijen die voornamelijk in het onderwijs actief zijn, we deze partijen goed kunnen beoordelen, waardoor we op het gebied van kwaliteit deze kunnen garanderen.

Kansen

De opdracht voor de inkoopafdeling is om inzichtelijk te maken of besteding op de meest gunstige voorwaarden geschiedt en of er verdere schaalvoordelen zijn te behalen door bundeling of vereenvoudiging van het productportfolio en aantal leveranciers. Een tweede belangrijk punt is de controle op alle lopende overeenkomsten, of deze nog gelden, of deze nog optimaal zijn en of deze producten of diensten nog noodzakelijk zijn. Kansen liggen op het gebied van verdere afstemming van gezamenlijke inkoop van producten of diensten.

We zien tevens kansen om steeds meer deel te nemen aan collectieve inkoop aanbestedingen met meerdere VO-stichtingen. Hierdoor verkrijgen we grotere volumes en daardoor gunstige inkoop voorwaarden. Galilei heeft zich aangesloten bij Sivon. Sivon is een stichting van PO en VO-scholen met als doel de scholen te ondersteunen op het gebied van inkoop, aanbestedingen, relatiemanagement en het vertegenwoordigen van de scholen naar partijen als OCW, Kennisnet en verschillende dienstverleners, zoals leerling-administratiepakketten en spelers als Google en Microsoft. Door bundeling van deze stemmen zijn de scholen een krachtige marktpartij geworden waar meer rekening mee wordt gehouden.

Huisvesting en Beheer

Dit onderdeel van het jaarverslag geeft een inzicht over het afgelopen jaar van bovenschoolse projecten en ook de omvangrijkere projecten welke specifiek betrekking hebben op de scholen.

Bovenschools

In samenwerking met de afdeling inkoop en een vertegenwoordiging van de scholen zijn de volgende Europese aanbestedingen gedaan:

- **Bouwwerkzaamheden:** op alle scholen vinden door het jaar kleinere en grote verbouwingen en bouwkundige onderhoudswerkzaamheden plaats. Er is gekozen om uiteindelijk drie onderhoudsbedrijven te selecteren. Deze kunnen vervolgens in een minicompetitie offertes uitbrengen.
- **Onderhoud gebouwgebonden installaties:** gezien de waarde van het contract was ook hier een Europese aanbesteding noodzakelijk. Uiteindelijk hebben twee bedrijven een offerte ingediend en heeft Unica op basis van met name prijsstelling de aanbesteding gewonnen.

Voor de monitoring van onze meerjarenbegroting wordt gewerkt met het programma Ibis Main. De gebruikers ervoeren het programma als niet gebruiksvriendelijk. Uit de eerder genoemde aanbestedingen kwam naar voren dat nieuwe contractpartners naar volle tevredenheid werken met O-Prognose. Besloten is om over te stappen naar O-prognose. De migratie heeft inmiddels plaatsgevonden en drie medewerkers hebben reeds een deel van de opleiding gevolgd.

Schoonmaak

Het schoonmaakcontract met CSU is, met uitzondering van het Maerlant, voor een jaar verlengd. Het Maerlant heeft besloten om de schoonmaak in eigen beheer te gaan laten uitvoeren.

Verduurzamen

Voor 2030 moeten onze scholen voldoen aan de wettelijk verplichte maatregelen die bijdragen aan een CO₂-reductie van 49%. Hiertoe is dit jaar een convenant afgesloten met de DCMR waarin dit wordt bestendigd.

Om aanspraak te kunnen doen op de "Dumava"-subsidie moeten er voor de scholen integrale verduurzamingsplannen worden opgesteld. Aan PVM uit Eindhoven is de opdracht gegeven om het rapport op te stellen waarmee de subsidie per school kan worden aangevraagd.

De Ring van Putten

Om de brandveiligheid van de school in orde te brengen is de brandmeldinstallatie geüpgraded en is een aantal bouwkundige aanpassingen gedaan. In de sportzaal zijn de wanden bekleed met akoestisch materiaal. Tevens is de personeelskamer gerenoveerd met o.a. een nieuwe keuken en is de school aan de buitenzijde geschilderd.

Praktijk College

De leskeuken is compleet gerenoveerd en voorzien van nieuwe apparatuur en op diverse plaatsen is airconditioning geplaatst. De voormalige personeelskamer op de eerste verdieping is omgebouwd tot een ruimte welke flexibel indeelbaar is.

Helinium

Bij de toegang vanaf de parkeerplaats is voor de toegangsbeveiliging een tourniquet geplaatst. Hierdoor kunnen alleen bevoegde personen aan die zijde het terrein betreden met een geautoriseerde toegangspas. Het inbraakalarm is vervangen, de verdeelkasten voor de elektra zijn vervangen, in het TPH is een nieuwe keuken geplaatst en aan de buitenzijde is zonwering aangebracht. Voor de elektrische bus is een laadpaal op het terrein geplaatst en er zijn voor de leerlingen watertappunten aangebracht.

Maerlant

In 2023 is geconstateerd dat de bekabeling van zowel de brandmeldinstallatie als de omroepinstallatie moet worden aangepast. Gesprekken met o.a. gemeente en Veiligheidsregio worden gevoerd.

Daarnaast is de personeelskamer gerenoveerd en is het inbraaksysteem vervangen.

Doelstellingen

In 2023 hebben wij onze belangrijkste doelstellingen behaald: het afsluiten van contracten met onderhoudsbedrijven voor bouwwerkzaamheden en het onderhoud aan onze gebouw gebonden installaties. Daarnaast hebben wij ook de doelstellingen behaald om de brandveiligheid op de scholen verder te verbeteren.

Onze belangrijkste doelstelling voor 2024 ligt op het gebied van het verder op peil houden en het verder verbeteren van een veilige werkomgeving voor onze leerlingen, medewerkers en bezoekers. Daarnaast zullen wij integrale plannen laten opstellen op het gebied van het verduurzamen van onze schoolgebouwen. Dit onder andere in samenwerking met PVM uit Eindhoven.

Verslag van de Raad van Toezicht Stichting Onderwijsgroep Galilei 2023

In dit verslag legt de Raad van Toezicht (RvT) verantwoording af over het uitgeoefende toezicht in 2023.

Een onafhankelijke raad

De RvT houdt intern toezicht op het beleid van het bestuur en de algemene gang van zaken binnen Onderwijsgroep Galilei. Ook staat de RvT het bestuur, onafhankelijk en objectief, met raad terzijde. De RvT is onder meer belast met het goedkeuren van het strategisch beleidsplan, de begroting, de jaarrekening en het bestuursverslag. De raad is zodanig samengesteld dat de leden zowel ten opzichte van elkaar als ten opzichte van het bestuur onafhankelijk en kritisch kunnen opereren.

Samenstelling raad van toezicht

De samenstelling van de raad van toezicht ziet er als volgt uit:

Leden RvT	(Neven)functies
De heer F.W.M. Kevenaar, <i>voorzitter</i> Tot 1 augustus 2023	Directeur-eigenaar van Future Perfect BV Voorzitter Raad van Toezicht Stichting Monton, Montessori basisonderwijs Voorzitter Raad van Toezicht SGGZ Kliniek Kop & Lijf Voorzitter Cliëntenraad Erasmus MC Onafhankelijk voorzitter samenwerkingsverband Brabantse Wal VO
Mevr. M. Martijn, <i>vicevoorzitter</i> Tot 1 augustus 2023	Marion Martijn Onderwijs Consultancy & Coaching, adviseur/coach onderwijsinnovatie/implementatie, onderwijskundig leiderschap Voorzitter RvT Stichting Montessori Onderwijs Zuid-Holland Voorzitter RvT Erasmus college Lid RvA en steradviseur VO-content
Mevr. L. Snippe Voorzitter vanaf 1 augustus 2023	Docent en onderzoeker Hogeschool Inholland (bezoldigd) Voorzitter Raad van Toezicht De Hoeksche School (bezoldigd)
Mevr. N. Hoogzand	Projectleider bij Curamare (bezoldigd) Projectleider bij Ikazia (bezoldigd)
Mevr. A. Twigt	Agnita Twigt B.V., zelfstandig organisatieadviseur. Director People & Culture, Bernard van Leer Foundation Bestuurslid Stichting Maas
De heer R. van Diemen Vanaf 1 augustus 2023	Directeur-bestuurder Patijnenburg Voorzitter Raad van Toezicht Stichting Welzijn Capelle Columnist CNV Vakmensen
De heer J. Biskop Vanaf 1 augustus 2023	Directeur-bestuurder Samenwerkingsverband Roosendaal-Moerdijk (tot 1-9-2023) Directeur-eigenaar van J.M. Biskop Holding B.V. handelend onder de naam Alwis Voorzitter Raad van Toezicht Stichting Zet, Tilburg Redacteur Ontwikkeling in Onderwijs Magazine

In de jaarrekening is het honorarium opgenomen. Sinds 2022 volgt de RvT de VTOI-NVTK richtlijnen voor de bezoldiging, echter gemaximeerd op 80% van de WNT-norm passend bij de klasseindeling van de organisatie.

Rooster van actualisering Raad van Toezicht

Naam	Voordragend orgaan	Einde 1 ^e termijn	Einde 2 ^e termijn
Mevrouw L.M.B. Snippe-van de Velde (voorzitter RvT en lid remuneratiecommissie en audit)	RvT	01-08-2025	01-08-2029
De heer J.M. Biskop (vice-voorzitter RvT en voorzitter audit commissie)	Oudergeleding GMR	01-08-2027	01-08-2031
Mevrouw P.A. Hoogzand (lid commissie Onderwijs & Kwaliteit)	GMR	01-08-2025	01-08-2029
Mevrouw A.Twigt (voorzitter remuneratiecommissie)	RvT	01-08-2025	01-08-2029
De heer R.C.M. van Diemen (voorzitter commissie Onderwijs & Kwaliteit)	Oudergeleding GMR	01-08-2027	01-08-2031

Als het niet organisch ontstaat zal te zijner tijd een getrap rooster worden gemaakt.

Raad van Toezicht Onderwijsgroep Galilei, april 2023

Nevenfuncties bestuurder

mr. drs. P.R. Slier
Lid Raad van Toezicht Stichting Floreer Openbaar onderwijs en opvang
Voorzitter Commissie Sociaal Plan Parnassia
Voorzitter Bezwarencommissie landelijke commissie functiewaardering bijzonder onderwijs
Lid Raad van Toezicht De Plantaan bibliotheek voor Vlaardingen, Maassluis en Midden-Delfland
Lid Geschillencommissie bestuurders primair onderwijs

Nevenfuncties bestuurder

Drs. J.J. Bouw
Geen

In december 2023 heeft een zelfevaluatie van de raad plaatsgevonden. Dit is begeleid door een extern deskundige.

Commissies

De RvT werkte in 2023 met drie commissies, namelijk de auditcommissie, de onderwijscommissie en de remuneratiecommissie. De auditcommissie richt zich op de financiën van de stichting, alsook op het ICT-beleid, de bedrijfsvoering en huisvesting. De onderwijscommissie richt zich op de kwaliteit van het onderwijs. De remuneratiecommissie houdt zich bezig met de werkgeverszaken van het college van bestuur. De commissies adviseren de gehele RvT. Besluiten worden door de gehele RvT genomen.

De auditcommissie kwam in 2023 viermaal bijeen. De managementrapportage is periodiek doorgenomen met de bestuurder en controller. Tevens adviseerde de auditcommissie (de RvT) onder andere over de volgende onderwerpen: begroting, jaarrekening, bestuursverslag. Bij bespreking van de financiën heeft de RvT erop toegezien dat de publieke middelen rechtmatig zijn verworven en zowel doelmatig als rechtmatig zijn besteed. Enkele voorbeelden hiervan zijn, dat de RvT erop toe ziet dat er vanuit de doelstellingen uit het strategisch plan wordt gewerkt, er beleid is voor werkzaamheden op diverse beleidsterreinen (financieel, onderhoud, HR, ICT, samenwerking met de medezeggenschap), er belangrijke updates van beleid worden gedeeld indien er actualiteiten of aanvullingen in zijn geweest. Bij grote projecten, aanbestedingen en uitbestede diensten komt risicomanagement ter tafel. Welke risico's identificeert de bestuurder en hoe wordt daarop gestuurd? Gezamenlijk bespreken we de acceptatie van het restrisico. In het bijzonder is er in 2023 aandacht geweest voor de inzet van de beschikbare middelen vanuit het Nationaal Programma Onderwijs en

vanuit het Samenwerkingsverband Voorne-Putten VO voor het realiseren van passend onderwijs. Bovendien is er in de samenwerking en communicatie tussen RvT en bestuurder een open dialoog, waarbij er vanuit een goede verstandhouding kritische vragen worden gesteld. De auditcommissie heeft een actieve rol gespeeld bij het aantrekken van een nieuwe externe accountant in augustus 2023.

De door de RvT benoemde externe accountant rapporteerde de bevindingen van de jaarrekening controle 2022 in de auditcommissie en RvT.

In 2023 is de onderwijscommissie drie keer bijeengekomen. Naast de aanwezigheid van bestuurder zijn ook de twee beleidsmedewerker onderwijs & kwaliteit aanwezig bij dit overleg. Het overleg met de commissie vindt steeds plaats voorafgaand aan de reguliere vergadering van de Raad van Toezicht. De commissieleden onderwijs en kwaliteit laten zich informeren over de voortgang van (de kwaliteit van) het onderwijs op de scholen. De onderwerpen die aan de orde komen zijn: de examenresultaten, marktaandeelrapportage, het jaarplan en de bestuurlijke managementrapportages. Onderwerpen die gevolgen kunnen hebben voor de kwaliteit van het onderwijs. In 2023 heeft het vierjarig bestuurlijk onderzoek van de Inspectie plaatsgevonden. Dit onderzoek en de uitkomsten daarvan zijn eveneens besproken in de commissie onderwijs en kwaliteit en er zijn afspraken gemaakt over de aanpak van geconstateerde verbeterpunten. De inrichting, uitvoering en evaluatie van de kwaliteitsnormen voor de basisvaardigheden worden opgenomen in het kwaliteitsstelsel. Tevens zal toezicht gehouden worden op de inbedding van digitale geletterdheid in het kwaliteitsstelsel.

In 2023 heeft een wisseling van bestuurder plaatsgevonden, vanwege het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd van de zittende bestuurder, Paul Slier. De nieuwe bestuurder, Juliette Bouw, is gestart per 1 juni 2023. De remuneratiecommissie heeft zich in 2023 dan ook met name beziggehouden met, in samenwerking met K+V, het traject van de werving en vervolgens het onboarding proces van de nieuwe bestuurder. Er heeft een zorgvuldige overdracht van taken plaatsgevonden. De remuneratiecommissie heeft in november 2023 een startgesprek met de bestuurder gehad. In maart 2024 zal een voortgangsgesprek over 2023 plaatsvinden.

Een aantal onderwerpen is niet specifiek bij een commissie belegd en wordt RvT breed besproken (o.a. juridische onderwerpen en stakeholder management).

Vergaderingen Raad van Toezicht

Er zijn in 2023 zes reguliere vergaderingen geweest. In de vergaderingen van de RvT werden in 2023 de onderstaande onderwerpen met bestuurder besproken en besloten:

Goedkeuring Jaarverslag 2022 en jaarrekening 2022

RvT verleent goedkeuring aan investering t.b.v. aanbrengen brandwerende maatregelen gebouw De Ring van Putten

Goedkeuring geactualiseerde Statuten

Aanstelling nieuwe accountant 8Elements

Goedkeuring begroting 2024-2028

WNT-klasse indeling wordt van goedkeuring voorzien

Klokkenluidersregeling wordt, inclusief toelichting, van goedkeuring voorzien.

Professionaliseringsbeleid RvT wordt vastgesteld

Raamwerk jaarplanning RvT wordt inclusief aanvullingen vastgesteld

Onafhankelijke informatievoorziening

Naast de informatie die de RvT vanuit bestuurder verkrijgt, heeft zij ook informatie ontvangen op andere momenten en van andere personen in de organisatie.

De RvT was in 2023 te gast bij de 5 Galilei scholen. Bij elk bezoek is met verschillende personen gesproken, waaronder de directeur, teamleider, docenten, stafmedewerkers, leerlingen.

Er hebben twee overleggen met de GMR plaatsgevonden. Bovendien is er in samenwerking met de voorzitters van de GMR'en, de voorzitter RvT, bestuurder en (bestuurs)secretaris(sen) een doorkijk naar het komende jaar gemaakt. Daarin zijn onderwerpen geïnventariseerd voor de gezamenlijke overleggen.

In februari 2023 heeft een wethoudersoverleg plaatsgevonden.

Daar waar mogelijk bezoeken de RvT-leden informele bijeenkomsten als o.a. open dagen en diploma-uitreikingen.

Conclusie

In 2023 heeft een wisseling van bestuurder plaatsgevonden. Er zijn mooie stappen gemaakt in het realiseren van de doelstellingen uit het strategisch plan. Door betrokkenheid van medewerkers kan Onderwijsgroep Galilei haar ambities waarmaken. Uitdagingen in het laatste jaar zijn het tijdig vervullen van vacatures. De formatie is tot op heden steeds rondgekomen. Organisatie breed is er aandacht voor het uitbreiden van bestaande samenwerkingen, als ook het aangaan van nieuwe interne en externe samenwerkingen met onder meer collega's binnen de onderwijsgroep, wethouders en burgemeesters van de gemeenten Voorne aan Zee en Nissewaard, het samenwerkingsverband en de andere schoolbesturen op Voorne Putten.

De RvT is positief over de relatie met huidige bestuurder, de prettige communicatie en het onderling vertrouwen.

De Raad van Toezicht,

Linda Snippe (voorzitter)
Jack Biskop (vice-voorzitter)
Nell Hoogzand
Agnita Twigt
Ruud van Diemen

Jaarverslag GMR 2023

Een bestuur met meerdere scholen heeft ook een Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR), zo ook Onderwijsgroep Galilei. Deze GMR praat mee over bovenschoolse zaken zoals het bestuursformatieplan. Het gaat dus om onderwerpen die van belang zijn voor alle of een meerderheid van de scholen van een schoolbestuur.

De GMR stimuleert en ondersteunt de betrokkenheid en samenwerking tussen de leden van Onderwijsgroep Galilei zodat een sterk, openbaar onderwijs op Voorne-Putten behouden blijft.

In dit jaarverslag staan naast de algemene bestuurlijke zaken van de GMR de belangrijkste punten die afgelopen schooljaar behandeld zijn, beknopt weergegeven.

Rechten, bevoegdheden, plichten

Zowel de bevoegdheden van de GMR als haar geledingen zijn vastgelegd in de wet. Ook de plichten van het schoolbestuur staan hierbij beschreven. De belangrijkste bevoegdheden van de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR) zijn vastgelegd in artikel 10 t/m 14 van de Wet Medezeggenschap op scholen (WMS). Alle artikelen van deze WMS kunt u online vinden op overheid.nl. Op Galilei-niveau betekent dit dat de GMR een rol speelt bij aangelegenheden die van gemeenschappelijk belang zijn voor alle scholen van Galilei of voor de meerderheid van de scholen. Hierin wordt onderscheid gemaakt tussen instemmingsbevoegdheid en adviesbevoegdheid. De GMR heeft bijvoorbeeld instemmingsrecht bij het aangaan, verbreken of belangrijk wijzigen van een (duurzame) samenwerking met een andere instelling. Ook heeft de GMR instemmingsrecht bij het vaststellen of wijzigen van het strategisch beleidsplan. Een voorbeeld van een adviesbevoegdheid is de vaststelling of wijziging van de hoofdlijnen van het meerjarig financieel beleid voor de desbetreffende scholen.

De bevoegdheden van de GMR van Galilei zijn vastgelegd in het Huishoudelijk reglement en het Medezeggenschapsreglement. Dit reglement is te vinden op de website van Galilei (www.galilei.nl).

Achterban

De medezeggenschapsraden van de Galilei-scholen vormen onze achterban. Zij worden via onze GMR-leden op de hoogte gehouden van thema's die in de overlegvergaderingen met de bestuurder worden besproken.

Samenstelling GMR

Onze GMR wordt gevormd door een afvaardiging vanuit de vijf scholen die deel uitmaken van de onderwijsgroep. De GMR-leden komen uit de personeels-, ouder- en leerling geleding en worden gekozen door de MR-en van de respectievelijke scholen.

Wanneer alle vacatures ingevuld zijn, bestaat de GMR uit 13 personen. Onderstaand wordt een overzicht weergegeven van de bezetting van het afgelopen schooljaar. In 2023 bestond de GMR uit 11 verschillende leden waarbij overlapping is betreft zittingsperiode:

- 7 leden gekozen door de personeelsgeledingen van de medezeggenschapsraden van de onderliggende scholen (op BRIN-niveau) en het centraal bureau.
- 0 leden gekozen door de ouder- en leerling geledingen van de medezeggenschapsraden van de onderliggende scholen.
- 3 leerlingen.
- 1 lid personeel bestuurskantoor.

Niet alle vacatures zijn vervuld in 2023: voor de oudergeleding wordt naarstig gezocht naar kandidaten. Ondanks deze vacatures zijn we een GMR waarmee we professioneel en slagvaardig onze rol vervullen.

Samenstelling GMR in 2023

Dhr. E.J. Vreeling Mw. J.C. Kreuger	PMR Helinium (voorzitter t/m 26 juni 2023) PMR Maerlant (plv voorzitter en secretaris t/m 26 juni 2023 en voorzitter en secretaris per 27 juni 2023)
Dhr. S. Vellinga Eline Nobel Vacature Vacature	PRM Helinium per 4 december 2023 LMR Helinium tot 26 juni 2023 LMR Helinium per 26 juni 2023 OMR Helinium
Dhr. R. Bal Vacature Vacature	PMR MY College per 7 maart 2022 LMR MY College vanaf 31 augustus 2021 OMR MY College
Tim Vernet Tess Veldheer Vacature	LMR Maerlant tot 26 juni 2023 LMR Maerlant per 4 september 2023 OMR Maerlant
Dhr. D. Waasdorp Dhr. J. Houtman Vacature Vacature	PMR Praktijk College tot 26 juni 2023 PMR Praktijk College per 6 november 2023 LMR Praktijk College OMR Praktijk College per 31 augustus 2021
Dhr. E. Naber Vacature Vacature	PMR De Ring van Putten LMR De Ring van Putten OMR De Ring van Putten
Mw. van der Tuin	Personeel Bestuurskantoor

De GMR is een belangrijke gesprekspartner van de bestuurder als het gaat om beleid dat voor alle Galilei-scholen geldt. Eenmaal per maand vindt er overleg plaats tussen bestuurder en GMR op de eerste maandagavond van de maand of een week later indien dit beter aansluit op het directeurenberaad. Voorafgaand aan dit moment heeft er een vooroverleg plaatsgevonden tussen bestuurder, voorzitter en secretaris. Formeel geeft de GMR advies/instemming op voorgenomen besluiten van de bestuurder.

Vergaderingen GMR in 2023

- 8 reguliere vergaderingen: 16 januari, 13 februari, 13 maart, 15 mei, 12 juni,
- 4 september, 9 oktober en 4 december;
- 2 reguliere gezamenlijke vergadering met de Raad van Toezicht op 27 maart en 6 november.

Het jaar is op 26 juni 2023 afgesloten met een etentje waarbij voorzitter Eldert Vreeling het stokje heeft overdragen aan de nieuwe voorzitter Judith Kreuger.

De agenda loopt parallel met de onderwerpen op de beleidsagenda van het bestuur. In het maandelijks vooroverleg tussen de bestuurder en twee van de GMR-leden (voorzitter en secretaris) wordt de agenda voor de desbetreffende GMR-vergadering opgesteld.

Onderwerpen en resultaten GMR

- Werkdrukvermindering personeel
- Duurzame inzetbaarheid personeel
- Aanpassing Statuten Onderwijsgroep

- Verzuimbeleid en verzuimprotocol
- Wervingsprocedure nieuwe bestuurder met K+V
- Wervingsprocedure nieuwe leden RvT met K+V
- Voorlichtingsfilm ARBO-LEV
- Klokkenluidersregeling geactualiseerde versie
- Verdeling van de structurele werkdrumiddelen
- Begroting 2024-2028 versie 8-1
- Strategisch HRM-beleid 2023
- Vakantierooster 2024-2025
- Inspectiebezoeken 2023
- Werving nieuwe leden GMR
- Cursussen GMR leden
- Ontwikkelingen Helinium
- Individuele werkdrumiddelen
- Thema's en behoeften gezamenlijke vergaderingen RvT/GMR
- Beoordeling afdelingsleiders LD/LE
- Functiemixverdeling
- Arbodienstverlening LEV ARBO
- LEV ARBO (evaluatie)
- Bestuursrapportage examenresultaten 2023

Besluiten GMR 2023

- 13-03-2023-1 Jaarverslag GMR 2022 is door de GMR vastgesteld
- 15-05-2023-1 GMR is akkoord met het vergaderschema 2023-2024
- 15-05-2023-2 GMR geeft positief advies over de aangepaste Statuten Onderwijsgroep Galilei
- 15-05-2023-3 GMR stemt, na aanpassing van de tekst, in met het 'Verzuimbeleid en verzuimprotocol'
- 15-05-2023-4 GMR is akkoord met de voorlichtingsfilm ARBO-LEV
- 04-09-2023-1 GMR stemt in met de geactualiseerde Klokkenluidersregeling
- 09-10-2023-1 GMR stemt in met de verdeling van de structurele werkdrumiddelen
- 04-12-2023-1 GMR geeft positief advies aan de 'Begroting 2024-2028 versie 8-1'
- 04-12-2023-2 GMR geeft positief advies aan 'Strategisch HRM-beleid 2023'
- 04-12-2023-3 GMR geeft positief advies aan 'Vakantieschema 2024-2025- concept'

Financieel overzicht

Personele kosten	
Vacatiegelden GMR-ouder-/leerlingleden	€ 360,00
Overige kosten (vergadering, jaarlijks etentje, attenties)	€ 889,52
Reiskosten	€ 288,15
cursuskosten	€ 1712,00
(Im)materiële kosten	
Servicepakket AOB Diensten	€ 598,95
Contributie Vereniging Openbaar Onderwijs	€ 273,30
Totale kosten	€ 4121,72
Budget	€ 4000,00
Restant 2023	€ -121,72

Ontwikkelingen

De ouders, leerlingen en personeelsleden die gezamenlijk de GMR vormen hebben allemaal iets gemeen: zij willen bijdragen aan de kwaliteit van de onderwijsgroep en haar scholen. Het doel is om de leerlingen van de vijf scholen niet alleen een prettige schooltijd te bezorgen, maar hen ook optimaal voor te bereiden op de toekomst. Dit wordt gerealiseerd d.m.v. gepersonaliseerd leren, waarbij elke school binnen Galilei hier zelf invulling aan geeft. Wij zullen als GMR, met veel enthousiasme, een positieve en opbouwende bijdrage blijven leveren aan de onderwijskwaliteit binnen Onderwijsgroep Galilei.

De start van 2023 kenmerkt zich door (toekomstige) vernieuwingen. Zo start LEV als nieuwe Arbo dienstverlener, waarbij beter wordt ingespeeld op het speerpunt duurzame inzetbaarheid. Dit vraagt een grote verandering van de organisatie en afdelingsleiders zullen moeten worden getraind om zodoende hun vernieuwde rol goed te kunnen uitoefenen. Daarnaast starten de eerste gesprekken met de kandidaten voor de rol van nieuwe bestuurder Galilei. Hierbij is goed met alle geledingen van de organisatie gekeken naar het functieprofiel. Ook wordt landelijk bekend gemaakt dat alle versoepelende regelingen omtrent het centraal eindexamen voor de eindexamen kandidaten definitief niet meer worden verleend in 2023. Belangrijke ontwikkelingen welke ook doorwerking hebben op 2024.

In 2024 zal de GMR zich focussen op het doelmatig inzetten op subsidies. Hierbij zullen controllers aantal keer per jaar inzicht geven in de gelden van subsidies en waar dit naartoe is gegaan. Zo wil de GMR kijken of o.a. de gelden omtrent NPO optimaal voor de leerlingen kan worden ingezet om zodoende ze goed voor te bereiden op het centraal eindexamen welke weer terug is naar de eisen van voor de Corona periode. Ook zal de GMR de evaluatie van LEV volgen om zodoende nog meer te werken aan het terugdringen van verzuim ondanks de werkdruk welke landelijk bekend is in het onderwijs. Daarnaast zal de ontwikkeling van het strategisch beleidsplan 2025-2029 worden gevolgd en daar waar mogelijk worden meegedacht. Tot slot zal de werving van nieuwe leden GMR onze aandacht blijven houden.

Hierbij is het interessant om samen met bestuurskantoor te onderzoeken waar het 'merk' Galilei voor staat en welke voor- en nadelen dit heeft wanneer dit meer naar buiten wordt uitgedragen. Wederom zal de GMR actief luisteren naar de achterban, naar de bestuurder en de Raad van Toezicht en frequent met elkaar over onderwerpen in gesprek gaan.

We zullen ons als GMR in 2024 met enthousiasme en nimmer aflatende zorg blijven inzetten en ons focussen op een aantal speerpunten binnen de Onderwijsgroep. Zo willen wij er bijvoorbeeld voor zorgen dat leerlingen van elke Galilei-school van goed, passend en gepersonaliseerd onderwijs worden voorzien. Daarnaast zullen we erop blijven toezien dat leerlingen en het personeel leren en werken in een veilige schoolomgeving, alles vanuit een financieel gezonde uitgangspositie.

Meer weten?

Meer informatie over de diverse medezeggenschapsorganen, hun rechten en bevoegdheden en hun verhouding tot schoolbesturen, is te vinden op de website <https://www.infowms.nl> of in de WMS.

GMR Onderwijsgroep Galilei

J.C. Kreuger, voorzitter

Afhandeling klachten, bezwaar- en beroepschriften

- Door de Commissie bezwaar- en beroepschriften:
Er zijn 2 beroepschriften in het kader van het Eindexamenbesluit behandeld, waarvan er 1 gegrond en 1 ongegrond is verklaard. De gegronde klachten hebben geen verdere consequenties voor Galilei.
- Door de bestuurder:
Er zijn 5 bezwaarschriften behandeld tegen weigering, toelating of schorsing van een leerling. Van deze bezwaarschriften zijn er 4 ongegrond verklaard.
- Klachten scholen:
In 2023 zijn in totaal 23 klachten bij de scholen ingediend, deze zijn intern opgelost.

Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)

Sinds 25 mei 2018 is de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG) van toepassing. De AVG legt de verantwoordelijkheid voor het voldoen aan de privacywet volledig bij Onderwijsgroep Galilei. Dit betekent dat van Onderwijsgroep Galilei wordt verwacht dat ze de juiste technische en organisatorische maatregelen toepast om de verwerkte persoonsgegevens te beschermen en te voldoen aan de verplichtingen die vanuit de AVG worden opgelegd.

Op verzoek moet Onderwijsgroep Galilei kunnen aantonen dat zij voldoet aan haar verantwoordingsplicht (accountability) en daarmee een wezenlijke bijdrage levert aan de bescherming van de privacy van haar medewerkers, leerlingen, ouders/verzorgers en externen.

Om bovenstaande verplichting te managen heeft Onderwijsgroep Galilei een overeenkomst afgesloten met Flynth/Privaty BV voor de ondersteuning bij de implementatie van haar AVG-verantwoordelijkheid en is er conform artikel 37 van de AVG een Functionaris Gegevensbescherming aangesteld. Voor de administratieve inrichting en accountability maakt men gebruik van het GRC-beheersysteem Privacy Control Center (PCC). Hierin wordt alles vastgelegd met betrekking tot de AVG-huishouding van Onderwijsgroep Galilei.

Onderwijsgroep Galilei heeft wederom een stap verder gezet in het implementatietraject en het vergroten van de bewustwording binnen haar muren. Door de inbreng van de Privacy Officer, de externe Functionaris Gegevensbescherming en het pakket van doorgevoerde ICT-aanpassingen en verbeteringen is een enorme bijdrage geleverde aan de huidige stand van zaken.

In 2023 zijn diverse vervolgstappen doorlopen in het implementatietraject van de AVG. De dienstverleningsovereenkomst met de ICT-provider heeft ervoor gezorgd dat er op enkele onderdelen/processen het informatiebeveiligingsbeleid is bijgesteld. Door deze aanpak worden de organisatorische en technische beheersmaatregelen (onder andere de netwerkconfiguratie en toegangsbeveiliging) continu gemonitord. Naast vorenstaande is er ook gewerkt aan het vergroten van de bewustwording op de werkvloer door alle beschikbare AVG-informatie toegankelijk te maken via SharePoint en website.

In 2023 zijn de zes onderstaande AVG-domeinen verder ingericht in het GRC-beheersysteem:

1. Management en beleid
2. Personeel en bewustwording
3. Ruimtes en apparatuur
4. Continuïteit
5. Gegevensbeveiliging
6. Monitoren en handhaven

In lijn met het GRC-beheersysteem is gaandeweg 2023 gericht gewerkt aan het verhogen van het volwassenheidsniveau (Capability Maturity Model - schaal 1 tot met 5) zoals van toepassing is in het IBP-toetsingskader voor de sector onderwijs. De afspraak is dat een gemiddelde score van 3.0 een voldoende oplevert. Aan het einde van 2022 was de gemiddelde score al een 3.0 en inmiddels is eind 2023 een gemiddelde score van 3.3 gerealiseerd. Dat betekent dat Onderwijsgroep Galilei wederom de benodigde beheersmaatregelen heeft kunnen doorvoeren en in control is op haar AVG-processen.

De ingeslagen weg wordt verder gecontinueerd met onder andere het vergroten van de bewustwording op de verschillende locaties, de overgang naar het Normenkader Funderend Onderwijs, het verder inrichten van het dashboard van het GRC-beheersysteem, het inregelen van het cameratoezicht en het inrichten van evaluatiemomenten.

Financiële paragraaf

Financiële kengetallen

Signaleringswaarden Ministerie van OCW

Kengetal	2023	2022	2021	Norm OCW	Norm Galilei
Solvabiliteit 1	56 %	52,4%	43,7%	> 30%	> 35%
Solvabiliteit 2	75 %	74,5%	70,3%	> 30%	> 35%
Rentabiliteit	3,6 %	9,0%	10,4%	3-jarig > 0% 2-jarig > - 5% 1-jarig > -10%	0% - 1,5%
Liquiditeit	3	2,83	2,45	> 0,75	0,75-1,5
Weerstandsvermogen	32,6	28,9%	21,3%	> 5%	18%
Huisvestingsratio	9,3%	7,7%	8,5%	< 10%	< 10%

De kengetallen hebben een signaleringsfunctie en worden intern en extern gebruikt om een goede indruk te krijgen van de financiële positie van de instelling. Zo gebruikt de Inspectie van het Onderwijs kengetallen voor het financieel toezicht en beoordeelt hiermee hoe het is gesteld met de financiële continuïteit en doelmatigheid van de instelling. Galilei gebruikt de kengetallen onder andere als kaders bij de jaarlijks begrotingscyclus.

Conclusie ratio's

De ratio's voldoen ruimschoots aan de OCW-norm en de interne norm die door Galilei wordt gehanteerd. Als wij de ratio's voor 2023 vergelijken met voorgaande jaren hebben de ontvangen NPO gelden invloed op de ontwikkeling van een aantal ratio's. Vandaar dat het weerstandvermogen onderstaand ook is berekend vanuit het genormaliseerde resultaat.

Gesignaleerd wordt dat net als in voorgaand jaar de solvabiliteit, rentabiliteit, liquiditeit en het weerstandsvermogen als gevolg van het positieve resultaat over 2023 hoog blijven. Dit hoge resultaat wordt ook in 2023 nog veroorzaakt door de ontvangen NPO gelden van € 2.945.000. Daarnaast is er vanuit het samenwerkingsverband VPR een positief resultaat van € 370.896 behaald dat wij in een bestemmingsreserve voor het samenwerkingsverband VPR hebben verwerkt.

De verwachting is dat het weerstandsvermogen door verdere uitputting van NPO gelden en de begrote daling van leerlingen de komende jaren zal dalen tot een normaal niveau van 18%.

Solvabiliteit 1 / 2

Met het oog op de kredietwaardigheid van een onderwijsinstelling is het wenselijk dat het Eigen Vermogen toereikend is om de normale financiële risico's op te vangen zonder dat direct extra kosten ontstaan voor kredietopslagen, toezicht en monitoring door kapitaalverschaffers. Voor het beoordelen van de solvabiliteit wordt de verhouding in het eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen als uitgangspunt gehanteerd.

Solvabiliteit 1 is het Eigen Vermogen/Totaal Vermogen

Solvabiliteit 2 is het (Eigen vermogen + Voorzieningen)/Totaal Vermogen

Rentabiliteit

Voor het beoordelen van de rentabiliteit hanteert OCW de verhouding tussen het exploitatieresultaat en de totale baten. De Inspectie van het Onderwijs toetst hierbij of er over 3 jaren minimaal een positief resultaat is geboekt.

Liquiditeit

De liquiditeitsratio (current ratio = vlottende activa/kortlopende schulden) geeft inzicht in hoeverre Galilei op korte termijn (<1 jaar) aan haar verplichtingen kan voldoen.

De meerjarenbegroting 2020-2023 laat zien dat dit ook de komende jaren nog ruim boven de 1,0 zal blijven.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft, door middel van de benoemde signaleringsgrenzen van het Ministerie van OCW, weer welke instellingen als financieel zwak (<10%) en rijk (>40%) kunnen worden betiteld.

Galilei hanteert al enkele jaren een bandbreedte van 13%-15% voor de meerjarenbegroting, waarbij het einddoel een (over de scholen) evenwichtig verdeeld weerstandsvermogen van 15% is. Volgens de laatste meerjarenbegroting 2022-2025 wordt dit ruim gerealiseerd. De interne norm voor het weerstandsvermogen ligt hoger dan de OCW norm. Dit wordt veroorzaakt doordat het benodigde weerstandsvermogen gekoppeld is aan het ons inziens benodigde weerstandsvermogen opgebouwd vanuit de risicoanalyse (pag. 46).

Aangezien er in 2024 een stelselwijziging plaatsvindt ten aanzien van de voorziening groot onderhoud is het interne streefpercentage voor het weerstandsvermogen bijgesteld van 15% naar 18%.

Het weerstandsvermogen wordt als volgt berekend: eigen vermogen/totale baten (inclusief rentebaten).

Huisvestingsratio

Met het huisvestingsratio geven we aan welk deel van de totale lasten gaat over huisvesting. De norm OCW is hiervoor op <10% gesteld. De huisvestingsratio voldoet aan de OCW- signaleringswaarden.

Bovenmatig vermogen

Publiek onderwijsgeld moet optimaal aan onderwijs worden besteed en niet onnodig in reserves gaan zitten.

Hoeveel eigen vermogen heeft een onderwijsinstelling (school of samenwerkingsverband passend onderwijs) redelijkerwijs nodig voor een gezonde bedrijfsvoering en wanneer is het mogelijk te veel? Om daar een indicatie voor te hebben hanteert de Inspectie van het Onderwijs vanaf 2020 de 'signaleringswaarde voor mogelijk bovenmatig eigen vermogen'. De signaleringswaarde gaat over het publieke deel van het eigen vermogen, dus exclusief privaat vermogen.

De formule om dit te berekenen luidt:

Normatief Eigen vermogen =

- 0,5 * (aanschafwaarde gebouw * 1,27)
- + boekwaarde resterende materiële vaste activa
- + 0,05 * alle baten (onder 12 miljoen oplopend naar 0,1 bij 3 miljoen daaronder 300.000)

Uit de toepassing van dit kengetal op de jaarrekeningcijfers 2023 blijkt dat Onderwijsgroep Galilei de komende jaren het eigen vermogen moet af bouwen richting het normatief eigen vermogen.

Onderdelen normatief eigen vermogen	bedrag in € 1.000,-
Normatief publiek eigen vermogen:	€ 9.601
Publiek eigen vermogen inclusief bestemmingsreserves	€ 18.595
Bovenmatig eigen vermogen	€ 8.994
Ratio	1,94

De afbouw van dit bovenmatige eigen vermogen zal geleidelijk gebeuren in de periode 2024 tot en met 2028. Cumulatief wordt over deze periode een negatief cumulatief resultaat begroot van € 12.555.409. Deze negatieve resultaten wordt grotendeels veroorzaakt door dalende leerlingenaantallen, het wegvallen van de compensatie voor de vereenvoudigde bekostiging, het wegvallen van de Nationaal Programma Onderwijs bekostiging en de nieuwbouw van MY college.

Ondanks dat dit begrote cumulatieve negatieve exploitatieresultaat zijn wij vanuit het hoge weerstandsvermogen voldoende in staat dit begrotingstekort op te vangen.

Balans

(bedragen in € 1.000,-)		31-12-2023	31-12-2022
Activa			
1.1	Materiële vaste activa	9.288	8.749
	Totaal vaste activa	9.288	8.749
1.2.2	Vorderingen	1.672	1.709
1.2.4	Liquide middelen	22.726	21.125
	Totaal vlottende activa	24.398	22.834
	Totaal activa	33.686	31.583
Passiva			
2.1	Eigen vermogen	18.595	16.429
2.2	Voorzieningen	6.567	6.975
2.4	Kortlopende schulden	8.524	8.179
	Totaal passiva	33.686	31.583

Exploitatieresultaat

(bedragen in € 1.000,-)		2023	Begroting 2023	2022
Baten				
3.1	Rijksbijdragen OCW	55.215	50.815	55.200
3.2	Overige overheidsbijdragen	522	1.307	638
3.5	Overige baten	1.006	706	1.403
Totaal baten		56.743	52.828	57.241
Lasten				
4.1	Personele lasten	41.923	39.725	40.528
4.2	Afschrijvingen	1.679	1.643	1.519
4.3	Huisvestingslasten	4.906	4.551	3.688
4.4	Overige instellingslasten	6.781	6.093	6.500
Totaal lasten		55.289	52.012	52.235
Saldo baten en lasten		1.454	816	5.006
5.0	Saldo financiële baten en lasten	713	-18	50
Exploitatieresultaat		2.167	798	5.056

Analyse resultaat t.o.v. de begroting

De staat van baten en lasten over 2023 sluit met een positief jaarresultaat van € 2.166.608 tegenover een positief begroot resultaat van € 798.000. Het genormaliseerde resultaat na NPO voor 2023 bedraagt € 385.000 positief.

Boekjaar bedragen in € 1.000,-	Resultaat 2023
Resultaat	2.167
Nationaal Programma Onderwijs (NPO) bijdrage in resultaat	-1.782
Genormaliseerd resultaat	385

De belangrijkste verklaringen voor de afwijking van het resultaat over 2023 ten opzichte van de begroting 2023 zijn onderstaand weergegeven:

Positief/Negatief	Bedrag in € 1.000,-	Verklaring
Positief	€ 1.400	In de begroting voor 2023 is gerekend met een leerlingen aantal van 4.367 leerlingen. Aantal: het aantal leerlingen op peildatum 1 oktober 2022 4.526. Dit resulteert in grofweg 1,4 mio hogere baten.
Positief	€ 813	De functiemix randstad gelden van 0,8 mio zou oorspronkelijk eindigen per eind 2022. Uiteindelijk is deze regeling voor 2023 gecontinueerd.
Positief	€ 413	De toekenning van de subsidie basisvaardigheden voor 2023 was niet in de begroting over 2023 verwerkt.
Positief	€ 298	De overige baten vallen hoger uit door hogere bijdrage dan begroot voor reisjes en excursies, ook de kantine opbrengsten zijn hoger uitgevallen.
Positief	€ 188	De baten van Sterk Techniek Onderwijs zijn door hogere uitputting van de subsidie 0,2 mio hoger dan vooraf begroot.
Negatief	€ -2.197	De personele lasten vallen 2,2 mio hoger uit dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door een CAO-stijging van 10% vanaf 1 juli 2023. Daarnaast valt ook de inhuur van personeel 0,3 mio hoger uit.
Negatief	€ -355	De huisvestingslasten vallen hoger uit, dit wordt veroorzaakt door hogere kosten bij contract onderhoud en schoonmaak van 0,4 mio ten opzichte van begroting
Positief	€ 713	De gestegen rente zorgt vanaf 2023 voor een positief rente effect. Dit was in de begroting 2023 nog niet meegenomen.
Totaal	€ 1.032	Totaal verklaarde resultaat mutatie tussen begroting 2023 en realisatie 2023.

Ontwikkeling balansposities

Uit de mutaties in de balansposities blijkt dat er in 2023 minder is geïnvesteerd (2,2 mio) ten opzichte van 2022 (3,2 mio). De vorderingen en overige schulden hebben een wat grilliger verloop en zijn afhankelijk van moment van factuurontvangst en -betaling.

Tot slot zien we dat de balansmutatie aan de activazijde voor een groot deel is terug te vinden in de gestegen liquiditeitspositie van 1,6 mio ten opzichte van voorgaand jaar.

Vermogensontwikkeling

Het positieve jaarresultaat van 2023 is in de balans ultimo 2023 toegevoegd aan het eigen vermogen conform het voorstel resultaatbestemming.

Resultaat bestemming (x 1.000,-)	2023	2022
Algemene reserve	385	1.279
Bestemmingsreserve Nieuwbouw	0	1.800
Bestemmingsreserve NPO	1.782	600
Bestemmingsreserve collectieve werkdrukmiddelen	0	735
Bestemmingsreserve samenwerkingsverband VPR	0	636
Bestemmingsreserve spaarbapo	0	-4
Resultaat boekjaar	2.167	5.046

Loonsverhoging nieuwe CAO VO per 1-5-2023

Met betrekking tot de loonontwikkeling zijn de volgende afspraken gemaakt:

- De salarissen en salarisschalen zijn per 1 juli 2023 verhoogd met 10%;
- Alle medewerkers ontvangen een eenmalige uitkering die afhankelijk is van de loonschaal.

Dit leidt binnen Galilei tot een kostenstijging over 2023 van 5% ten opzichte van begroting. In de begroting is rekening gehouden met een stijging van 1,5%.

Allocatie van middelen

Allocatiemodel

Binnen de Onderwijsgroep wordt het allocatiemodel vanaf 1 januari 2018 gehanteerd. Hierbij wordt van de structurele subsidies per Brinnummer - die bestaan uit de lumpsum personeel en materieel, de leermiddelen en de functiemix Randstad, maar exclusief het ondersteuningsbudget LWOO en PRO - 7,2% afgedragen voor de bovenschoolse en bestuurskosten. Algemene subsidies die voor de gehele onderwijsgroep gelden zoals NPO worden ook in de allocatie meegenomen. Subsidies die niet overkoepelend zijn zoals doorstroomsubsidies, Sterk Techniek etc. worden volledig, dus zonder afdracht aan de school toegerekend.

Besluitvormingsproces

Vanaf 2022 is het percentage van de allocatie herzien. De voorziening voor groot onderhoud wordt sinds 2021 per school opgebouwd in plaats van volledig bij het bestuurskantoor.

Verdeling van middelen

(bedragen in € 1.000,-)	2023	Begroting 2023	2022
Allocatie Rijksbijdrage OCW (3.1)			
Bestuurskantoor	samengevoegd	samengevoegd	1.349
Bovenschools	samengevoegd	samengevoegd	1.521
Subtotaal	2.953	3.023	2.870
Scholen	52.262	47.792	52.331
Totaal Rijksbijdragen	55.215	50.815	58.071

De kosten Bestuurskantoor bestaan uit personeelskosten van de diverse afdelingen zoals HRM, Financiën, Personeels- en salarisadministratie, de huisvestingskosten en de kosten voor organisatie.

De bovenschoolse kosten betreffen kosten die voor alle scholen gemaakt worden. Denk hierbij aan ICT, accountantskosten, verzekeringen en inkoop.

Vavo-regeling

In het kader van de VAVO-regeling is er een samenwerkingsovereenkomst met het Zadkine College en het Albeda College. In het schooljaar 2023-2024 zijn er 19 leerlingen (2021-2022 11 leerlingen) die gebruik maken van deze regeling. De financiële afwikkeling hiervan vindt plaats in 2024.

Treasurybeleid

Er wordt binnen Stichting Galilei voldaan aan de regeling beleggen, belenen en derivaten OCW 2016 (gewijzigd d.d. 17 juni 2019).

In 2019 is de nieuwe versie van het Beleggings- en financieringsstatuut door de Raad van Toezicht goedgekeurd.

Het treasurybeleid vindt plaats binnen de kaders van de Regeling van de Minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen, houdende regels voor beleggen en belenen door instellingen voor onderwijs en onderzoek (Regeling beleggen en belenen door instellingen voor onderwijs en onderzoek).

Bij het aantrekken respectievelijk uitzetten van alle benodigde respectievelijk overtollige middelen wordt gehandeld overeenkomstig de in deze regeling gestelde verplichtingen.

De doelstellingen behelzen het volgende:

- het zorgdragen voor de tijdige beschikbaarheid van de benodigde geldmiddelen tegen acceptabele condities (beschikbaarheid);
- het minimaliseren van de kosten van leningen (kostenminimalisatie);
- het optimaliseren van het rendement van de overtollige liquide middelen binnen de kaders van het treasurystatuut (rentemaximalisatie);
- het beheersen en bewaken van financiële risico's die aan de financiële posities en geldstromen van de instelling zijn verbonden (risicominimalisatie);
- het bestuur treedt niet als bankier op.

Richtlijnen en limieten t.a.v. uitzettingen

Uitzettingen vinden uitsluitend plaats bij:

1. Nederlandse overheden en andere publieksrechtelijke lichamen met een solvabiliteitsratio van 0%.
2. EU/EER lidstaten met een rating die voldoet aan de eisen als gesteld in de Regeling Beleggen en Belenen.
3. Financiële instellingen met een rating die ten minste voldoet aan de eisen als gesteld in de Regeling Beleggen en Belenen.
4. Het reguliere bancaire betalingsverkeer zal plaatsvinden bij een bank met minimaal een A-rating.

Alle spaar- en betaalrekeningen zijn afgesloten bij de Rabobank. De middelen zijn te allen tijde vrij beschikbaar zonder boete.

Het gebruik van derivaten is niet toegestaan.

Kostenminimalisatie

De meest recente liquiditeitsplanningen laten zien dat op korte en middellange termijn geen beroep hoeft te worden gedaan op externe financiering.

Rentemaximalisatie

De bandbreedte tussen de totale liquide positie en het saldo op de spaarrekeningen is vrij beperkt, met uitzondering van de pieken die plaatsvinden rond de uitbetaling van de bekostiging (de 23ste van de maand). Dit betekent dat er gedurende het jaar goed gestuurd is op het efficiënt wegzetten van de overvloedige liquide middelen.

Risico uitgangspunten

Het treasurybeleid is gericht op het uitsluiten dan wel minimaliseren van het debiteurenrisico, het renterisico en het interne liquiditeitsrisico.

Schatkistbankieren:

Sinds juli 2020 zijn wij overgegaan tot schatkistbankieren en houden wij onze publieke middelen aan bij het Ministerie van Financiën. Onze hoofdrekening bij de Rabobank is gekoppeld aan de schatkistrekening.

Interne liquiditeitsrisico

Op dit moment is hier binnen de Onderwijsgroep geen sprake van.

Prognose van de financieringsbehoefte op middellange termijn

In de begrotingscyclus wordt standaard een meerjaren liquiditeitsbegroting opgesteld. Uit de meerjarenbegroting 2024-2028 blijkt voornamelijk niet dat er behoefte is aan externe financiering.

Continuïteitsparagraaf

De meerjarenbegroting 2023 tot en met 2026 is gebaseerd op een doorrekening van de cijfers 2022, rekening houdend met de ontwikkeling van het leerlingaantal en de in de (interne) kaderbrief 2023 vastgestelde maatregelen en indexeringen. Dit betreffen onder meer de volgende uitgangspunten:

- Het kalenderjaar 2023 wordt beleidsrijk begroot. Dat wil zeggen dat de financiële consequenties van de schoolplannen verwerkt worden in de begroting.

Formatieplan 2023 – 2026

- Basis voor het formatieplan is de leerlingenprognose.
- Het percentage ziektevervangingskosten voor 2023 is 2% van de brutoloonsum. Dit percentage is bepaald op basis van evaluatie van de gerealiseerde kosten voor ziektevervangingskosten; dit percentage bedroeg in 2021 1,7 %.
- Formatie voor NPO en STO worden apart vermeld.

Jaarplan schooljaar 2023 – 2024

- De kaders voor de activiteiten in het jaarplan komen voort uit het strategisch visie document 2021-2025 'Geef ruimte de ruimte', en de bestaande schoolplannen.
- Het jaarplan, opgesteld per school, dient als basis voor de activiteiten in de komende beleidsperiode, het kalenderjaar 2023.
- De kosten van de schooljaarplannen verwerken wij lineair (7/12) in de begroting voor kalender jaar 2023 voor zover het personele kosten betreft.
- De overige kosten dienen te worden opgenomen in het jaar waarin ze plaatsvinden.

Begroting

- In de exploitatiebegroting 2023-2026 moet zichtbaar tot uiting komen dat de nog niet bestede NPO-middelen worden besteed. Vandaar dat de exploitatiebegroting de komende jaren een negatief resultaat zal laten zien. *Uitgangspunt is dat het weerstandsvermogen in de komende jaren weer daalt richting de norm van 15%. Op 31 december 2021 was het weerstandsvermogen 20,5%. Het resultaat effect per school zal de afdeling financial control in overleg met de school vaststellen.*
- Uitgaven vinden alleen plaats binnen het vastgestelde resultaat in de begroting. Uitgaven die het resultaat van de begroting negatief beïnvloeden dienen vooraf te worden goedgekeurd door het bestuur. *Het afgelopen jaar zijn er veel additionele investeringsaanvragen gedaan die niet begroot waren. Vanuit control oogpunt is het van belang dat alle investeringen in de meerjarenbegroting worden meegenomen.*
- De bepaling voor de allocatie van de bovenschoolse kosten en het bestuurskantoor is in het verleden vastgesteld op een vast afdrachtspercentage van 7,2% van de lumpsum en de algemene doelsubsidies.

Kengetallen (A.1.)

	2023	2024	2025	2026
<u>Personele bezetting in FTE</u>				
Directie/management	16	15	14	14
Onderwijzend	283	260	254	252
Ondersteunend	119	109	106	104
Totaal	417	384	375	370
<u>Leerlingenaantal (1 oktober j-1)</u>				
Leerlingenaantal	4.367	4.212	4.109	4.075

De hierboven vermelde bezetting is exclusief ziektevervangingskosten en is voor de meerjarenbegroting gekoppeld aan de leerlingenaantallen. Hierbij zijn voorzienbare mutaties, zoals natuurlijke

uitstroom, in de raming meegenomen.

De leerlingenprognose uit de meerjarenbegroting wordt geraamd op basis van de volgende uitgangspunten:

- Doorstroomcijfers en slagingspercentages;
- Bestaande leerlingenaantallen per 1-10-2022;
- Geraamde aanmeldingen 1^e-jaars leerlingen op basis van marktaandeel, basisgeneratie voedingsgebied en aanvullende demografische en andere relevante informatie m.b.t de ruimtelijke ordening.

Balans (A.2.)

(x 1.000,-) Balans	Realisatie 2023	Begroting				
		2024	2025	2026	2027	2028
<u>Activa</u>						
<u>Vaste activa</u>						
Materiele vaste activa	9.288	8.734	9.512	8.928	8.482	8.358
<u>Vlottende Activa</u>						
Vorderingen en overlopende activa	1.672	1.397	1.551	1.751	1.746	851
Liquide middelen	22.726	25.155	19.709	16.984	14.546	12.744
Totaal activa	33.686	35.286	30.772	27.663	24.774	21.953
<u>Passiva</u>						
<u>Eigen vermogen</u>						
Algemene reserve	10.420	11.696	8.466	5.152	5.051	4.614
Bestemmingsreserve publiek	8.175	9.878	9.857	9.282	4.641	2.303
<i>Totaal eigen vermogen</i>	<i>18.595</i>	<i>21.574</i>	<i>18.323</i>	<i>14.434</i>	<i>9.692</i>	<i>6.917</i>
<u>Voorzieningen</u>	6.567	3.615	3.349	3.449	3.449	3.449
<u>Kortlopende schulden</u>	8.524	10.097	9.100	9.780	11.633	12.938
Totaal passiva	33.686	35.286	30.772	27.663	24.774	23.304

De begroting is opgesteld in november 2022 en goedgekeurd in december 2022. Besluitvorming en/of wijzigingen in relevante regelgeving die na november 2023 hebben plaats gevonden en betrekking hebben op het jaar 2023 zijn financieel wel verwerkt in de jaarrekening, maar uiteraard niet in de begroting. De materiële vaste activa zijn afgeleid van de meerjaren investeringsbegroting en de liquide middelen uit de meerjaren liquiditeitsbegroting.

Op basis van de verwachte resultaten over de jaren 2024 tot en met 2028 kan een prognose worden gemaakt van de ontwikkeling van ons weerstandsvermogen.

De kaders voor het weerstandsvermogen zijn als volgt:

- De school draagt naar evenredigheid bij aan het weerstandsvermogen van de Onderwijsgroep. Het streefpercentage voor het weerstandsvermogen bedraagt vanaf 2024 18%. De bijstelling van dit percentage van 15% naar 18% komt voort uit een stelstelwijziging die in 2024 plaatsvindt voor de verwerking van de voorziening groot onderhoud.

Onze inschatting vanuit risicobeheersingsperspectief is dat Onderwijsgroep Galilei met dit weerstandspercentage voldoende in staat is om onzekerheden (zoals dalende leerlingenaantallen) en grote investeringen (nieuwbouw MY college) die afwijken van onze inschattingen in de begroting op te vangen.

De Onderwijsgroep zal met onderstaande meerjarenbegroting 2024 - 2028 ultimo 2028 op het weerstand streefpercentage van 18% zitten.

Exploitatie (A.2.)

Exploitatierkening (x 1.000,-)			Realisatie	Begroting				
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
3	Baten							
3.1	Rijksbijdragen OCW		55.215	50.662	47.737	45.426	44.850	45.514
3.2	Overige overheidsbijdragen		522	1.328	947	946	946	946
3.5	Overige baten		1.006	775	771	771	771	771
	Totaal baten		56.743	52.765	49.455	47.143	46.567	47.231
4	Lasten							
4.1	Personele lasten		41.923	43.125	41.745	40.447	40.107	40.135
4.2	Afschrijvingen		1.679	1.825	1.938	2.074	1.978	1.750
4.3	Huisvestingslasten		4.906	3.432	3.295	3.204	3.159	3.154
4.4	Overige instellingslasten		6.781	5.757	5.317	5.140	5.105	5.115
	Totaal lasten		55.289	54.139	52.295	50.865	50.349	50.154
	Saldo baten en lasten		1.454	-1.374	-2.840	-3.722	-3.782	-2.923
5	Financiële baten en lasten							
5.1	Financiële baten		730	498	521	425	385	345
5.2	Financiële lasten		-17	-18	-18	-18	-18	-18
	Saldo financiële baten en lasten		713	480	503	407	367	327
	Resultaat gewone bedrijfsvoering		2.167	-894	-2.337	-3.315	-3.415	-2.596
	Exploitatieresultaat		2.167	-894	-2.337	-3.315	-3.415	-2.596

De ontwikkeling van de baten is gebaseerd op de door de scholen verwachte ontwikkeling van leerlingaantallen en de verwachte ontwikkeling van de (extra) rijksbijdragen.

In de meerjarenbegroting 2024- 2028 is geen aanvullende bekostiging vanuit het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) meer opgenomen. In de periode 2024 – 2028 zal de bestemmingsreserve NPO als onderdeel van het eigen vermogen geleidelijk worden overgeheveld naar de algemene reserve van het eigen vermogen. Daarnaast zorgt deze bestemmingsreserve ervoor dat wij voor de begrotingsperiode 2024 – 2028 verantwoord negatieve exploitatieresultaten hebben opgenomen in de meerjaren begroting.

Bij de raming van de personele lasten is rekening gehouden met benodigde investeringen in onderwijskwaliteit en zijn voorzienbare mutaties, zoals natuurlijke uitstroom, in de raming meegenomen. Voor wat betreft de materiële kosten is per school een reële inschatting gemaakt, waarbij rekening is gehouden met lopende contracten en verwachte prijsmutaties. Tevens is rekening gehouden met de mutaties (dotaties en onttrekkingen via de voorziening onderhoud) die volgen uit het meerjarenonderhoudsplan. Daarnaast zijn ook de financiële gevolgen verwerkt die volgen uit de meerjaren investeringsbegroting.

Ontwikkelingen CAO / Pensioenpremies

In deze begroting is de doorwerking opgenomen van de bestaande CAO-VO.

De CAO-VO wijzigingen voor toekomstige jaren zijn zowel in de baten als in de lasten nog niet verwerkt.

Tevens is een inschatting gemaakt dat er geen stijging van de pensioenpremies per 1 januari 2024 zal plaatsvinden, aangezien de dekkingsgraad ruim voldoende is.

Risicobeheersing- en controlesysteem (B.1.)

Het risicobeheersing- en controlesysteem is opgezet met als doel om inzicht te krijgen in de mate waarin de strategische en operationele doelstellingen worden gerealiseerd, dat de financiële rapportages betrouwbaar zijn en dat relevante wet- en regelgeving wordt gevolgd.

Het interne risicobeheersingssysteem bestaat onder andere uit:

Planning- en control cyclus

Meerjarenbegroting (exploitatie, liquiditeit en investeringen) die is opgebouwd vanuit de formatieplanning, voorafgaand aan het schooljaar, en opgesteld binnen de door het bestuur gestelde kaders.

Verantwoording middels drie rapportages per verslagjaar en afgerond met de jaarrekening.

Alle rapportages zijn opgesteld volgens een standaard rapportagestructuur en de handleiding voor de inrichting van de financiële verslaggeving.

Interne controle - en beheersmaatregelen

In de administratieve organisatie en de interne beheersmaatregelen is geborgd dat relevante wet- en regelgeving wordt nageleefd, risico's worden onderkend en daar waar mogelijk geminimaliseerd.

Risico-inventarisatie (B.2.)

Risicoanalyse:

De onderwijsgroep heeft de strategische risico's onderverdeeld in, operationele-, financiële- en verslaggevingsrisico's.

In de laatste risicoanalyse van maart november 2023 zijn de volgende risico inschattingen gemaakt:

Opbouw weerstandsvermogen	soort risico	2023	2022
Negatieve ontwikkeling leerlingen aantallen	financieel	3.441.000	2.295.634
Toename aantal zorgleerlingen (en hogere kosten)	wetgeving	369.000	351.806
Onderwijs resultaten en kwaliteit blijft achter	operationeel	536.000	520.793
Risico op te veel verkregen subsidie gelden	verslaggeving	129.000	120.547
Personele risico's (ziekte verzuim, stijging loonkosten)	operationeel	1.225.000	997.911
Begrotingstekort risico samenwerkingsverband VPR	financieel	100.000	0
Huisvestingsrisico's (brand, onvoorziene uitgaven)	operationeel	3.768.000	1.969.027
ICT risico's (hack van gegevens o.i.d.)	operationeel	200.000	200.000
Totaal		9.768.000	6.457.740
Totale opbrengsten 2023		55.601.000	50.448.129
Percentage van de rijksbijdrage		17,6%	12,8%
Afgerond		18%	13%

In de begroting is een financiële inschatting gemaakt van onder andere de dalende leerlingenaantallen, de toename van het aantal zorgleerlingen en de personele risico's. Desalniettemin zien wij ons door de onzekerheid van de inschattingen van deze risico's ons genoodzaakt een stuk van het benodigde weerstandsvermogen aan bovenstaande risico's toe te schrijven. Vanuit het weerstandvermogen kunnen vervolgens extra middelen beschikbaar worden gesteld indien onze financiële inschatting in de meerjarenbegroting ontoereikend blijkt te zijn. Daarnaast zijn er bovenstaand enkele risico's geïdentificeerd die wij door controlemaatregelen proberen te ondervangen. Denk bijvoorbeeld aan goede inrichting van de ICT infrastructuur. Echter geldt hiervoor dat er ondanks de mitigerende controlemaatregelen het risico bestaat dat de controlemaatregelen niet afdoende zijn waardoor er extra kosten gemaakt moeten worden ter afdekking van de onvoorziene situatie. Ook voor het risico huisvesting zijn mitigerende controlemaatregelen geïmplementeerd. Echter ook hier blijft een restrisico over waarvoor wij een bedrag in de risico analyse reserveren.

Vooralsnog is ons eigen vermogen ruim hoger dan het minimaal benodigde weerstandsvermogen en is er ruimschoots voldoende reserve om eventuele onvoorziene omstandigheden op te vangen.

Tot slot dient vermeld te worden dat met een weerstandsvermogen van 18% onze inschatting is dat er voldoende ruimte is om risico's te ondervangen.

Rapportage Raad van Toezicht (B.3.)

Zie jaarverslag Raad van Toezicht.

Maatschappelijke thema's & verantwoording XBRL

Verantwoording toetsing en examinering Voortgezet Onderwijs

Bijlage De schoolgegevens



Stichting Onderwijsgroep Galilei

Postbus 5
3230 AA Brielle
www.galilei.nl
Bestuursnummer 41594

Bezoekadres

Hossenbosdijk 14-16
3232 PX Brielle
Tel: 0181-650955
contact@galilei.nl

Bestuurder

mr. drs. P.R. Slier
Drs. J.J. Bouw (vanaf 1 juni 2023)

Samenstelling Raad van Toezicht

Dhr. F.W.M. Kevenaar, voorzitter tot 1 augustus 2023
Mw. M. Martijn, vice-voorzitter tot 1 augustus 2023
Mw. L.M.B. Snippe-van de Velde, voorzitter m.i.v. 1 augustus 2023
Dhr. J. Biskop, vice-voorzitter m.i.v. 1 augustus 2023
Mw. P.A. Hoogzand, lid
Mw. A. Twigt, lid
Dhr. R. van Diemen, lid m.i.v. 1 augustus 2023

Helinium

SG Helinium (brin: 12RB)

Gymnasium, vwo, havo, mavo-plus,
vmbo-bk/vakcolleges
Rector dhr. B. Hamans
Rector mw. C. de Bruin
Fazantenlaan 1
3222 AM Hellevoetsluis
Tel: 0181-316488
www.helinium.nl



Maerlant (brin: 11ZH)

Vmbo, havo, atheneum, gymnasium
Rector dhr. M. Scheffers
Hossenbosdijk 14-16
3232 PX Brielle
Tel: 0181-412210
www.maerlant.eu



De Ring van Putten

De Ring van Putten (brin: 19DH)

Mavo, havo, atheneum, tweetalig
atheneum
Rector J. Werleman
Groenewoudlaan 25
3201 LP Spijkenisse
Tel: 0181-457144
www.deringvanputten.nl



Praktijk College Spijkenisse (brin: 18VA)

Praktijk onderwijs & ISK
Directeur mw. Y. Hartensveld-Israël
E. van Dintelstraat 11
3201 KX Spijkenisse
Tel: 0181- 613187
www.praktijk-college.nl



Praktijk College Brielle (brin: 14AP)

Praktijk onderwijs & ISK
Directeur mw. Y. Hartensveld-Israël
Hossenbosdijk 14-16
3232 PX Brielle
Tel: 0181- 613187
www.praktijk-college.nl



*Alles draait
om jou*

MY college (brin: 23AP)

Mavo, vmbo
Directeur mw. M. Scholten
Zinkseweg 2
3201 KZ Spijkenisse
Tel: 0181-622033
Fax: 0181-625922
www.my-college.nl



JAARREKENING 2023

Stichting Onderwijsgroep Galilei

BEVOEGD GEZAG: Onderwijsgroep Galilei (41594)

Inhoudsopgave

blz.

B1	Grondslagen	1
B2	Balans per 31 december	5
B3	Staat van Baten en Lasten	6
B4	Kasstroomoverzicht	7
B5	Toelichting op de onderscheiden posten van de balans	8
	Model G overzicht geormerkte doelsubsidies OCW	14
B6	Niet in balans opgenomen rechten en verplichtingen	15
B7	Overzicht verbonden partijen (Model E)	17
B8	Toelichting op de onderscheiden posten van de exploitatierekening	18
B9	Wet normering Topinkomens	25
C1	Gebeurtenissen na balansdatum	27
C2	Voorstel bestemming exploitatieresultaat	28
D1	Gegevens rechtspersoon	29
E1	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	30
	Vaststelling jaarverslag 2023	31

Stichting Onderwijsgroep Galilei 41594- jaarverslag 2023

KvK nummer: 24391113

B1 Grondslagen

Algemeen:

Grondslagen voor de jaarrekening

Bij het opstellen van de jaarrekening zijn de inrichtingsvereisten van boek 2, titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de adviezen van de Raad voor de Jaarverslaggeving, die worden gepubliceerd in de zogeheten RJ-bundel, toegepast. Hierbij zijn de specifieke bepalingen en modellen voor onderwijsinstellingen (RJ 660) leidend.

Kernactiviteiten

Het verzorgen van (openbaar) voortgezet onderwijs binnen de kaders gesteld door de Wet op het Voortgezet Onderwijs.

Continuïteit

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling

Bepaling reële waarde

Een aantal grondslagen en toelichtingen in de jaarrekening vereist de bepaling van de reële waarde van zowel financiële als niet-financiële activa en verplichtingen. Voor waarderingen- en informatievervalsingsdoeleinden is de reële waarde op basis van de volgende methoden bepaald. Indien van toepassing wordt nadere informatie over de uitgangspunten voor de bepaling van de reële waarde vermeld bij het onderdeel van deze toelichting dat specifiek op het betreffende actief of de betreffende verplichting van toepassing is. De reële waarde van financiële instrumenten wordt bepaald door de verwachte kasstromen contant te maken tegen een disconteringsvoet die gelijk is aan de geldende risicovrije marktrente voor de resterende looptijd vermeerderd met krediet- en liquiditeitsopslagen.

Grondslagen voor resultaatbepaling

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Positieve resultaten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn verwezenlijkt. Verliezen en verplichtingen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. levensduur.

Vergelijking met voorgaande jaren

De grondslagen voor waardering van activa, passiva en van de resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het college van bestuur oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en passiva en van baten en lasten. De belangrijkste schattingen hebben betrekking op:

- de waardering van materiële vaste activa, waaronder de gehanteerde afschrijvingstermijnen;
- de verwachte onderhoudsuitgaven bij bepaling van de voorziening voor groot onderhoud;
- de bepaling van personele voorzieningen.

De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige periode waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen en overige financieringsverplichtingen, handelsschulden en overige te betalen posten. Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde, waar (dis)agio en de direct toerekenbare transactiekosten in de eerste opname worden meegenomen. Indien de instrumenten bij de vervolgwaaardering niet worden gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van waardeverminderingen in de winst en verliesrekening, maken eventuele direct toerekenbare transactiekosten deel uit van de eerste waardering.

Valuta

Alle vermelde bedragen zijn in Euro.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij deze methode wordt het resultaat aangepast voor posten van de Staat van baten en lasten, die geen invloed hebben op ontvangsten en uitgaven in het verslagjaar, mutaties in balansposten en posten van de Staat van baten en lasten, waarvan de ontvangsten en uitgaven niet worden beschouwd als behorende tot de operationele activiteiten.

In het kasstroomoverzicht wordt onderscheid gemaakt tussen operationele, investerings- en financierings- activiteiten.

Verbonden partijen

Als verbonden partij wordt aangemerkt alle rechtspersonen waarover overheersende zeggenschap, of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij. Ook de statutaire directieleden, andere sleutelfunctionarissen in het management en nauwe verwanten zijn verbonden partijen.

Transacties van betekenis met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvorwaarden zijn gedaan. Hiervan wordt toegelicht de aard en de omvang van de transactie en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht.

Stichting Onderwijsgroep Galilei 41594- jaarverslag 2023

KvK nummer: 24391113

B1 Grondslagen

Balans

Waardering van de activa en passiva

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs minus afschrijvingen.

De overige activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders is vermeld.

Materiële vaste activa

Het schoolbestuur is juridisch eigenaar van de schoolgebouwen terwijl het economische eigendom daarentegen per

1 januari 1997 van de rijksoverheid naar de lokale overheid is overgegaan.

De waardering van de gebouwen waarover het schoolbestuur niet vrijelijk kan beschikken, leidt niet tot een mutatie van het eigen vermogen van de stichting en wordt dan ook als nihil opgenomen.

De activa die onder "Gebouwen en terreinen" zijn opgenomen betreffen dan ook grotendeels verstrekte middelen, t.b.v.

het onderhoud c.q. renovatie van de gebouwen. Het betreft hier middelen waarvoor rijks geld in de sfeer van de exploitatie

in vorige dienstjaren is gereserveerd.

Voor de activeringsgrenzen worden de volgende regels gehanteerd:

Verbouwingen: hiervan is sprake indien er nieuwe ruimten aan het gebouw worden toegevoegd.

Interne verbouwingen: hiervan is sprake indien er intern herschikking van ruimten plaatsvindt, dan wel ingrijpende wijzigingen aan bestaande ruimten worden uitgevoerd.

Hierbij blijft het uitgangspunt dat verbouwingen een duurzame waardevermeerdering van de gebouwen tot stand moeten brengen. In andere gevallen dienen verbouwingen ten laste van de onderhoudsvoorziening te worden gebracht.

Soort actief	Afschrijvingstermijn
Terreinen	geen
Gebouwen	40 jaar
Verbouwingen	15 jaar
Inventaris en apparatuur	10 jaar
Inventaris en apparatuur	5 jaar
Machines	15 jaar
Leermiddelen	5 jaar

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Voor vaste activa wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat deze activa onderhevig zijn aan bijzondere waardeverminderingen.

Als dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief geschat. De realiseerbare waarde is de hoogste van de bedrijfswaarde en de opbrengstwaarde. Als het niet mogelijk is de realiseerbare waarde te schatten voor een individueel actief, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort.

Wanneer de boekwaarde van een actief (of een kasstroom genererende eenheid) hoger is dan de realiseerbare waarde, wordt een bijzonder waardeverminderingverlies verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde. Indien sprake is van een bijzonder waardeverminderingverlies van een kasstroom genererende eenheid, wordt het verlies allereerst toegerekend aan goodwill die is toegerekend aan de kasstroom genererende eenheid. Een eventueel restant verlies wordt toegerekend aan de andere activa van de eenheid naar rato van hun boekwaarden.

Verder wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er enige indicatie is dat een in eerdere jaren verantwoord bijzonder waardeverminderingverlies is verminderd. Als een dergelijke indicatie aanwezig is, wordt de realiseerbare waarde van het betreffende actief (of kasstroom genererende eenheid) geschat.

Terugneming van een eerder verantwoord bijzonder waardeverminderingverlies vindt alleen plaats als sprake is van een wijziging van de gehanteerde schattingen bij het bepalen van de realiseerbare waarde sinds de verantwoording van het laatste bijzonder waardeverminderingverlies. In dat geval wordt de boekwaarde van het actief (of kasstroom genererende eenheid) opgehoogd tot de geschatte realiseerbare waarde, maar niet hoger dan de boekwaarde die bepaald zou zijn (na afschrijvingen) als in voorgaande jaren geen bijzonder waardeverminderingverlies voor het actief (of kasstroom genererende eenheid) zou zijn verantwoord.'

Vorderingen

Onder de vlottende activa opgenomen vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs minus benodigde voorziening voor oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen bestaan uit kas en tegoeden op bankrekeningen met een looptijd korter dan twaalf maanden.

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Algemene reserve

De algemene reserves is vrij besteedbaar en bedoelt om het voortbestaan van de onderwijsgroep te garanderen.

Het geld moet besteed worden aan onderwijs maar het bestuur heeft besloten dat het wenselijk is om een weerstandsvermogen van 18% te hebben. Hogere reserves dienen te worden afgebouwd.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves worden gevormd voor toekomstige uitgaven die uit de huidige beschikbare middelen gedekt moeten worden. Voor de besteding van deze gelden zijn door het bestuur beperkingen opgelegd.

Voorzieningen

Op de balans worden voorzieningen opgenomen tegen naar hun aard duidelijk omschreven verplichtingen die op de balansdatum als waarschijnlijk of als vaststaand worden beschouwd, maar waarvan niet bekend is in welke omvang of wanneer zij zullen ontstaan. Tevens kunnen voorzieningen worden opgenomen tegen uitgaven die in een volgend boekjaar zullen worden gedaan, voor zover het doen van die uitgaven zijn oorsprong mede vindt voor het einde van het boekjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal boekjaren.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Stichting Onderwijsgroep Galilei 41594- jaarverslag 2023

KvK nummer: 24391113

B1 Grondslagen

Onderhoudsvoorzieningen

Deze voorziening ten behoeve van een gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten uitgaven voor groot onderhoud over een reeks jaren.

De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

Overgangsregeling voorziening groot onderhoud

Onderwijsgroep Galilei hanteert voor de voorziening groot onderhoud een methodiek waarbij de kosten over het gehele onderhoudsplan van de onderwijsspannen worden bepaald en deze vervolgens wordt gedeeld door de looptijd van het onderhoudsplan. Deze systematiek leidt ertoe dat er jaarlijks weliswaar een min of meer gelijkblijvende dotatie aan de voorziening groot onderhoud wordt gedaan, maar dat deze te laag of te hoog van omvang kan zijn in vergelijking met de RJ methodiek. Er wordt namelijk beperkt rekening gehouden met individuele onderhoudscomponenten met onderhoudscycli die doorlopen tot na de periode van de huidige onderhoudsplanning.

Onderwijsgroep Galilei maakt gebruik van de overgangsregeling. De tijdelijke regeling in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs is van toepassing op besturen die voor verslagjaar 2017 een methode van kostenegalisatie voor groot onderhoud hanteerden zoals hierboven beschreven.

Personele voorzieningen

De toekomstige verplichtingen zijn berekend en opgenomen tegen contante waarde tenzij anders vermeld.

De voorziening personele verplichtingen heeft betrekking op spaarverlof uit het verleden.

Daarnaast zijn hierin de verwachte kosten opgenomen welke hoogstwaarschijnlijk voortvloeien uit een lopend arbeidsconflict.

De voorziening levensfasebewust verlof is samengesteld op basis van de uren voor die werknemers die de keuze hebben gemaakt om de uren te sparen. Vanuit de Cao is er geen limiet meer op het aantal jaren dat opgebouwd mag worden.

De voorziening WGA/ZW eigenrisico (er) is vastgesteld voor toekomstige verplichtingen die voortvloeien uit toegekende WGA, WGA flex en ZW flex -uitkeringen. Het bestuur is sinds 1-1-2017 volledig eigen risicodragers voor de WGA en ZW. Verplichtingen ZW flex worden toegevoegd aan de voorziening op basis van de beschikking die toegekend wordt aan de ex-werknemer die na een tijdelijk contract ziek uit dienst gaat. Verplichtingen WGA, WGA flex worden aan de voorziening toegevoegd op basis van de beschikking en op basis van de inschatting die wordt gemaakt van de zieke werknemers waarvan op 31-12-2022 de 42weeks melding heeft plaats gevonden en waarvan de inschatting op instroom in de WGA hoog is.

De voorziening langdurig zieke werknemers wordt gevormd door de verwachte salariskosten van langdurig zieke werknemers die waarschijnlijk niet meer zullen terugkeren in het arbeidsproces.

De voorziening Jubilea is vastgesteld voor personeel met een vast dienstverband in dienst op 31-12-2023.

De voorziening WW/WW+ is vastgesteld voor toekomstige verplichtingen die voortvloeien uit toegekende WW en bovenwettelijke WW (WW+). Het bestuur is financieel zelf verantwoordelijk voor 25% van deze kosten. De andere 75% wordt omgeslagen over alle besturen in het VO.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde.

Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Dit is meestal de nominale waarde.

Overlopende passiva

Hieronder zijn opgenomen de geoormerkte en niet-geoormerkte subsidies van het ministerie van OCenW. Vrijval vindt plaats afhankelijk van de activiteiten en besteding in het verslagjaar. Het nog niet bestede saldo is opgenomen onder deze post. Dit geldt voor niet-geoormerkte subsidies alleen waarbij een causaal verband bestaat tussen de beschikbaar gestelde subsidie en de besteding. Op grond van RJ 640.415 en RJ 274.108 worden deze subsidies als exploitatiesubsidies aangemerkt.

Niet-geoormerkte subsidies die niet aan deze eisen voldoen komen in het jaar van ontvangst geheel ten gunste van de exploitatie en worden in de regel beschouwd als aanvulling op de lumpsum.

Daarnaast zijn onder deze post de reserveringen voor nog uit te betalen vakantiegeld opgenomen. Tevens is er met ingang van 2009 een verplichting opgenomen voor de opgebouwde rechten met betrekking tot de bindingstoelage.

Stichting Onderwijsgroep Galilei 41594- jaarverslag 2023

KvK nummer: 24391113

B1 Grondslagen

Exploitatie

Rijksbijdragen OCW, overige overheidsbijdragen en –subsidies

De ontvangen (normatieve) rijksbijdrage en de niet-geoordeelde OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als baten in de staat van baten en lasten. Geoordeelde OCW-subsidies met een vrij besteedbaar overschot (doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekeningsclausule heeft) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord naar rato van de voortgang van de gesubsidieerde activiteiten. Het deel van de subsidies waar nog geen activiteiten voor zijn verricht per balansdatum worden verantwoord onder de overlopende passiva.

Geoordeelde OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekeningsclausule) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn nog niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

Overige baten

Onder de overige baten zijn opbrengsten opgenomen die niet verstrekt zijn door het Ministerie van OCW, gemeenten, provincie of andere overheidsinstellingen. De overige baten zijn toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Personele lasten

De beloningen van het personeel worden als last in de Staat van baten en lasten verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door de stichting. Voor de beloningen met opbouw van rechten worden de verwachte lasten gedurende het dienstverband in aanmerking genomen. Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de Staat van baten en lasten gebracht. Voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid, wordt een voorziening opgenomen. De verantwoorde verplichting betreft de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichting op balansdatum af te wikkelen. De beste schatting is gebaseerd op een inschatting van de leidinggevende/ HR. Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de Staat van baten en lasten gebracht.

Pensioenen

De pensioenregeling is ondergebracht bij ABP. Uitgangspunt is dat de in de verslagperiode te verwerken pensioenlast gelijk is aan de over die periode aan het pensioenfonds verschuldigde pensioenpremies. Voor zover de verschuldigde premies op balansdatum nog niet zijn voldaan, wordt hiervoor een verplichting opgenomen. Als de op balansdatum reeds betaalde premies de verschuldigde premies overtreffen, wordt een overlopend actiefpost opgenomen voor zover sprake zal zijn van terugbetaling door het fonds of van verrekening met in de toekomst verschuldigde premies.

De risico's van loonontwikkeling, prijsindexatie en beleggingsrendement op het fondsvermogen zullen mogelijk leiden tot toekomstige aanpassingen in de jaarlijkse bijdragen aan het pensioenfonds. Deze risico's komen niet tot uitdrukking in een in de balans opgenomen voorziening. Informatie over eventuele tekorten en de gevolgen hiervan voor voor de pensioenpremies in de toekomstige jaren is niet beschikbaar. De dekkingsgraad van het ABP Pensioenfonds bedraagt per 31 december 2022 110,9%, per 31 december 2021 was het dekkingspercentage 110,6%. Door een gunstig klimaat op de financiële markten, staat de financiële positie van ABP er beter voor dan een jaar geleden maar de gewenste dekkingsgraad van 126% is nog niet in zicht. Volgens de Pensioenwet moet een pensioenfonds buffers aanhouden om de pensioenen in de toekomst te betalen.

Afschrijvingen

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte economische levensduur van het actief. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de economische levensduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast. Resultaten bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

B2 Balans per 31-12-2023

na bestemming resultaat

1 Activa	31-12-2023	31-12-2022	2 Passiva	31-12-2023	31-12-2022
	€	€		€	€
1.1 Vaste activa			2.1 Eigen vermogen		
1.1.2 Materiële vaste activa			2.1.1.1 Algemene reserve	10.419.813	9.450.270
1.1.2.1 Gebouwen en terreinen	2.451.448	2.146.084	2.1.1.2 Bestemmingsreserve publiek	8.175.484	6.978.419
1.1.2.2 Machines en installaties	2.689.166	2.633.918			
1.1.2.3 Inventaris en apparatuur	4.140.718	3.959.371			
1.1.2.4 Leermiddelen	6.785	9.843	Totaal vermogen	18.595.297	16.428.689
	9.288.117	8.749.216	2.2 Voorzieningen		
Totaal vaste activa	9.288.117	8.749.216	2.2.1 Personeelsvoorzieningen	3.022.616	2.939.319
			2.2.3 Voorziening groot onderhoud	3.544.070	4.035.661
1.2 Vlottende activa				6.566.686	6.974.980
1.2.2 Vorderingen			2.4 Kortlopende schulden		
1.2.2.1 Debiteuren	133.736	248.299	2.4.4 Schulden aan OCW	-	-
1.2.2.2 Kortlopende vorderingen op OCW	0	0	2.4.8 Crediteuren	1.388.448	1.471.502
1.2.2.7 Ouders, deelnemers en cursisten	0	0	2.4.9 Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.879.637	2.696.708
1.2.2.11 Belastingen	0	0	2.4.10 Schulden terzake pensioenen	507.519	526.544
1.2.2.15 Overlopende activa	1.538.770	1.460.605	2.4.12 Overige kortlopende schulden	862.194	501.989
	1.672.506	1.708.904	2.4.19 Overlopende passiva	3.886.641	2.982.656
				8.524.439	8.179.399
1.2.4 Liquide middelen	22.725.798	21.124.948			
Totaal vlottende activa	24.398.304	22.833.852			
Totaal activa	33.686.421	31.583.068	Totaal passiva	33.686.421	31.583.068

Stichting Onderwijsgroep Galilei 41594- jaarverslag 2023

B3 Staat van baten en lasten 2023

	2023 €	Begroting 2023 €	2022 €
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen OCW	55.215.149	51.664.074	55.200.584
3.2 Overige overheidsbijdragen	522.192	457.997	637.950
3.5 Overige baten	<u>1.005.849</u>	<u>705.700</u>	<u>1.402.739</u>
Totaal baten	56.743.190	52.827.771	57.241.272
4 Lasten			
4.1 Personele lasten	41.922.722	39.725.317	40.528.154
4.2 Afschrijvingen	1.679.128	1.642.580	1.529.234
4.3 Huisvestingslasten	4.905.808	4.550.500	3.687.499
4.4 Overige instellingslasten	<u>6.782.022</u>	<u>6.093.079</u>	<u>6.500.090</u>
Totaal lasten	55.289.679	52.011.476	52.244.976
Saldo baten en lasten	1.453.511	816.295	4.996.296
6 Financiële baten en lasten			
6.1 Financiële baten	729.705	0	65.021
6.2 Financiële lasten	<u>16.608</u>	<u>17.500</u>	<u>14.721</u>
Saldo financiële baten en lasten	713.097	-17.500	50.300
Result.uit gewone bedrijfsvoering	2.166.608	798.795	5.046.596
Exploitatieresultaat	2.166.608	798.795	5.046.596
<i>Resultaatbestemming</i>			
Toevoeging Algemene reserve	384.608	798.795	1.275.112
Reserve NPO	1.782.000		
Reserve nieuwbouw MY college	0		
Reserve personeel	0		
Reserve collectieve werkdrukmiddelen	0		
Reserve samenwerkingsverband VPR	0		
0	<u>0</u>		
Totaal bestemmingsreserves	1.782.000		3.771.484
	2.166.608	798.795	5.046.596

B4 Kasstroomoverzicht 2023

	2023 €	2022 €
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>		
Saldo baten en lasten	1.453.511	4.996.296
	1.453.511	4.996.296
Aanpassingen voor:		
-Afschrijvingen	1.679.128	1.529.234
- Afwaardering activa		-601
-Mutaties voorzieningen	-408.294	48.459
	1.270.834	1.577.092
Veranderingen in vlottende middelen:		
-Vorderingen	36.397	-687.226
-Kortlopende schulden	345.039	428.040
	381.437	-259.186
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	3.105.781	6.314.202
Ontvangen interest	729.705	65.021
Betaalde interest	-16.608	-14.720
	713.097	50.301
Totale kasstroom uit operationele activiteiten	3.818.878	6.364.503
<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>		
Materiële vaste activa	-2.218.029	-3.209.291
Desinvesteringen	0	599
Totale kasstroom uit investeringsactiviteiten	-2.218.029	-3.208.692
Mutatie liquide middelen	1.600.849	3.155.810
Beginstand liquide middelen	21.124.948	17.969.138
Mutatie liquide middelen	1.600.848	3.155.810
Eindstand liquide middelen	22.725.798	21.124.948

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

Stichting Onderwijsgroep Galilei 41594- jaarverslag 2023

B5 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

1 Activa

1.1.2 Materiële vaste activa

		Aanschafprijs t/m 31-12-2022 €	Cumulatieve afschrijvingen t/m 31-12-2022 €	Boekwaarde 31-12-2022 €	Investering 2023 €	Desinves teringen 2023 €	Afschrijvingen op Desinves teringen 2023 €	Afschrijving 2023 €	Aanschafprijs 31-12-2023 €	Cumulatieve afschrijvingen 31-12-2023 €	Boekwaarde 31-12-2023 €
1.1.2.1	Gebouwen en terreinen	6.234.382	4.088.298	2.146.084	578.365	1.720.002	1.720.002	273.000	5.092.745	2.641.297	2.451.448
1.1.2.3	Inventaris en apparatuur	8.609.544	4.650.173	3.959.371	1.240.341	864.000	864.000	1.058.994	8.985.885	4.845.167	4.140.718
	Machines en installaties	3.465.780	831.862	2.633.918	399.323	33.536	33.536	344.075	3.831.567	1.142.401	2.689.166
	Andere vaste bedrijfsmiddelen										
1.1.2.4	(leermiddelen)	23.344	13.500	9.844	0	0	0	3.059	23.344	16.559	6.785
	Totaal materiële vaste activa	18.333.050	9.583.833	8.749.217	2.218.029	2.617.538	2.617.538	1.679.128	17.933.541	8.645.424	9.288.117

Toelichting:

Investerings worden na het jaar dat ze zijn afgeschreven gedesinvesteerd.

De investeringen zijn uitgevoerd conform de meerjarenbegroting. De investeringen in gebouwen betreft o.a. het vernieuwen van de leskeuken bij Praktijk-College en diverse gebouwaanpassingen op de andere scholen. Verder is er voor ruim 480k in ICT geïnvesteerd o.a. in Smartboards en laptops; ook is er op de RvP geïnvesteerd in brandveiligheid 125k en op PC in klimaatanpassingen 129k.

B5 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

1 Activa

1.2 Vlottende activa

1.2.2	Vorderingen	2023 €	2022 €
1.2.2.1	Debiteuren	133.736	248.299
1.2.2.2	Kortlopende vorderingen op OCW	-	-
1.2.2.15	Overlopende activa		
	<i>Nog te ontvangen div. vergoedingen</i>	968.131	1.031.336
	<i>Nog te ontvangen restitutie WAO/WGA</i>		
		11.006	11.609
	<i>Voorschotten</i>	8.364	7.958
	<i>Vooruitbetaald</i>	68.469	50.642
	<i>Nog te ontvangen rente</i>	0	0
	<i>Voorschotten personeel</i>	3.763	4.860
	<i>Wachtrekening vaste activa</i>	479.037	354.200
	Totaal overlopende activa	1.538.770	1.460.605
	Totaal vorderingen	1.672.506	1.708.904

Toelichting:

De wachtrekening vaste activa betreft de voorfinanciëring kosten nieuwbouw MY college

De vorderingen hebben een looptijd korter dan 1 jaar met uitzondering van de wachtrekening vaste activa.

1.2.4	Liquide middelen	2023 €	2022 €
1.2.4.1	Kasmiddelen	3.390	2.563
1.2.4.2	Bank- en girorekeningen	24.396	65.034
1.2.4.2	Deposito's	594	594
1.2.4.2	Rekening Courant tegoed Schatkist bankieren	22.697.419	21.056.757
	Totaal liquide middelen	22.725.798	21.124.948

Toelichting:

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

B5 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

2 Passiva

2.1 Eigen vermogen

	Saldo 31-12-2022 €	Mutaties		Saldo 31-12-2023 €
		Bestemming resultaat 2023 €	Overige mutaties 2023 €	
2.1.1.1 Algemene reserve				
Algemene reserve	9.450.270	384.608	584.935	10.419.813
<i>Totaal algemene reserve</i>	<u>9.450.270</u>	<u>384.608</u>	<u>584.935</u>	<u>10.419.813</u>
2.1.1.2 Bestemmingsreserve publiek				
Reserve NPO	2.977.000	1.782.000		4.759.000
Reserve nieuwbouw MY college	1.800.000		980.000	2.780.000
Reserve personeel	829.935		-829.935	0
Reserve collectieve werkdrukmiddelen	735.000		-735.000	0
Reserve samenwerkingsverband VPR	636.484	0	0	636.484
<i>Totaal bestemmingsreserves</i>	<u>6.978.419</u>	<u>1.782.000</u>	<u>-584.935</u>	<u>8.175.484</u>
 Totaal eigen vermogen	<u>16.428.689</u>	<u>2.166.608</u>	<u>0</u>	<u>18.595.297</u>

Toelichting:

Algemene reserve

1. weerstandvermogen (excl. privaat vermogen)

Ultimo 2023 bedraagt dit percentage 32,4%
(eigen vermogen uitgedrukt in een percentage van alle baten in een jaar inclusief de financiële baten en exclusief de buitengewone baten)

2. risicoprofiel

In het najaar van 2023 is de laatste risicoanalyse uitgevoerd.

In 2023 is op basis van de risico analyse een start gemaakt met het toetsen van de interne beheersing. Mede door de invloed van NPO is het weerstandsvermogen boven de norm, de komende jaren is de bedoeling dat dit daalt naar de 18%. Ook zal het doorvoeren van verbeteringen en implementeren van nieuwe beheersmaatregelen de financiële gevolgen van de risico's moeten dempen. Voor nadere toelichting verwijzen wij naar de risicoparagraaf in het bestuursverslag.

Bestemmingsreserve

Reserve NPO

In 2023 zijn er voor de laatste keer NPO gelden ontvangen. Het saldo dat niet is gebruikt (1,782 mio) wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve NPO. In de meerjarenbegroting 2024-2028 worden deze gelden besteed

Reserve nieuwbouw MY college

In 2025 wordt de nieuwbouw MY college gerealiseerd. Hiervoor wordt ingeschat dat maximaal € 2.780.000 uit eigen middelen voor nieuwbouw en inrichting bekostigd zal worden.

Reserve personeel

Deze reserve is destijds gevormd om risico's met betrekking tot personeel op te vangen. Omdat er tot nu toe nooit onttrekkingen waren hebben wij besloten deze bestemmingsreserve niet langer aan te houden.

Collectieve werkdrukmiddelen.

Deze reserve was gevormd voor gelden die in 2022 waren ontvangen maar niet meer konden worden uitgegeven.

Reserve samenwerkingsverband VPR

Er is in 2022 een aanvulling voor ondersteuning ontvangen voor het faciliteren van initiatieven die lijden tot inclusiever onderwijs. Het samenwerkingsverband en de andere schoolbesturen moeten voorafgaand worden geïnformeerd over de projecten of activiteiten. De periode loopt van 2022 tot ultimo 2025.

Stichting Onderwijsgroep Galilei 41594- jaarverslag 2023

B5 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

2 Passiva

2.2 Voorzieningen

	Saldo 31-12-2022 €	Mutaties				Saldo 31-12-2023 €	Onderverdeling saldo 2023		
		Dotaties 2023 €	Onttrekkingen 2023 €	Vrijval 2023 €	Rente 2022 €		< 1 jaar €	1-5 jaar €	> 5 jaar €
2.2.1 Personeelsvoorzieningen									
2.2.1.2 Voorziening personele verplichtingen	54.400	9.200	5.900			57.700	0	0	57.700
2.2.1.2 Voorziening levensfasebew verlof	1.098.500	513.700	124.100	0		1.488.100	148.810	446.430	892.860
2.2.1.3 Voorziening WGA/ZW er	527.000	645.800	40.459	486.537		645.800	137.000	332.900	175.900
2.2.1.4 Voorziening Jubilea	254.853		53.486	9.117		192.250	28.947	47.060	116.243
2.2.1.5 Voorziening WW/WW+	300.366	45.242	88.381	27.356		229.872	114.200	98.934	16.738
2.2.1.6 Voorziening langdurig zieken	655.200	356.800	485.900	169.300		356.800	310.600	46.200	0
2.2.1.7 Voorziening transitievergoedingen	49.000	55.294	52.200			52.094	52.094	0	0
2.2.3 Onderhoud	4.035.661	653.500	1.145.091			3.544.070	120.000	1.385.000	2.039.070
Totaal voorzieningen	6.974.980	2.279.536	1.995.516	692.310	0	6.566.686	911.651	2.356.524	3.298.511

Toelichting:

De toekomstige verplichtingen in de personeelsvoorzieningen zijn berekend en opgenomen tegen contante waarde tenzij anders vermeld.

In de *voorziening personele verplichtingen* zijn de kosten opgenomen voor spaarverlof. Vanwege de beperkte materialiteit wordt deze niet contant gemaakt.

In de *voorziening Levensfasebewust verlof* worden de gespaarde basisuren berekend tegen het actuele uurloon. Tot 2022 werden de uren die langer dan 4 jaar vaststonden gefixeerd. De nieuwe cao geeft verder geen standaard ruimte meer om te sparen. Reeds gespaarde uren blijven onaangetast, waarbij er wel rekening mee gehouden moet worden dat deze na 4 jaar niet meer worden geïndexeerd waardoor ze uiteindelijk iets minder waard worden. In overleg met de GMR worden binnen Galilei de bestedingsdoelen voor de extra 40 PB uren vanaf schooljaar 23-24 (dus na het overgangsjaar) nog nader bepaald. Vanwege de fixatie na 4 jaar en het beleid van de overheid om het sparen te beperken is besloten deze voorziening niet contant te maken.

De *voorziening WGA/ZW er* dient om toekomstige uitkeringskosten te dekken nu Galilei volledig eigen risicodragers is voor de WGA en Ziektewet flex (ZW). Gemiddeld is er een beperkte looptijd en is de materiële impact te verwaarlozen. De voorziening wordt daarom niet contant gemaakt.

De *voorziening jubilea* is berekend op basis van het personeelsbestand per 31-12-2023.

De *voorziening WW/WW+* bevat bestaande uitkering welke voor 25% aan het schoolbestuur worden doorbelast. Gemiddeld zijn de looptijden kort. De voorziening wordt daarom niet contant gemaakt.

De *voorziening langdurig zieken* dient om loondoorbetaling (max 24 maanden) te dekken van langdurig zieken waarvan de verwachting is dat deze instromen in de WGA. De voorziening is voor een periode van maximaal 2 jaar en wordt niet contant gemaakt.

De *voorziening transitievergoedingen* is ter dekking van de te verwachten kosten op basis van de tijdelijke contracten per 31-12-2023 ervan uitgaande dat 30% van deze contracten niet verlengd wordt vanwege krimp of een onvoldoende beoordeling. De looptijd is < 1 jaar. Vanwege de kortdurendheid wordt de voorziening niet contant gemaakt.

In de dotatie voorziening onderhoud is gerekend met de laatste meerjarenonderhoudsplannen (MJOP), welke november 2023 opgeleverd zijn. Uitgangspunten voor de MJOP zijn:

- * de voorziening gedurende de 10jaars periode op een voldoende peil blijft om planmatig onderhoud geclusterd eerder uit te voeren;
- * In 2024 zal er een stelselwijziging plaats vinden. Dit resulteert er in dat de resterende voorziening groot onderhoud zal vrijvallen en wij nieuwe uitgaven zullen verwerken volgens de systematiek van investeren en afschrijven.

Stichting Onderwijsgroep Galilei 41594- jaarverslag 2023

B5 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

2 Passiva

2.4 Kortlopende schulden

		31-12-2023	31-12-2022
		€	€
2.4.8	Crediteuren	1.388.448	1.471.502
2.4.9	Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.879.637	2.696.708
2.4.10	Schulden terzake pensioenen	507.519	526.544
	Overige kortlopende schulden		
2.4.12	<i>Nog te betalen kosten</i>	655.412	254.799
2.4.12	<i>Borg leerlingen/ouders</i>	3.195	18.001
2.4.12	<i>Nog te betalen salariskosten</i>	0	780
2.4.12	<i>Overige</i>	203.587	228.410
		862.194	501.989
	Overlopende passiva		
2.4.14	<i>Overlopende subsidies OCW</i>	1.658.973	1.128.127
2.4.15	<i>Vooruitontvangen investeringssubsidies</i>	241.511	273.358
2.4.16	<i>Vooruitontvangen bedragen voorbereidingskrediet nieuwbouw</i>	151.168	71.614
		0	0
2.4.17	<i>Vakantiegeld / Bindingstoelage</i>	1.834.990	1.509.557
		3.886.641	2.982.656
	Totaal kortlopende schulden	8.524.439	8.179.400

Toelichting:

De kortlopende schulden hebben een looptijd korter dan 1 jaar met uitzondering van de vooruitontvangen investeringssubsidies.

2.4.15 Vooruitontvangen investeringssubsidies

Saldo 31-12-2022	Ontvangen Investerings- subsidies	Toegerekende subsidies +/-	Saldo 31-12-2023
€	€	€	€
273.358		31.847	241.511
273.358	0	31.847	241.511

Het betreft hier een investeringssubsidies welke, in een zelfde tempo als de afschrijvingen vrijvallen.

De gemeente Hellevoetsluis heeft een subsidie verstrekt voor de klimaatinstallatie van het Helinium die in 2021 is aangeschaft. De vrijval is gerelateerd aan deze subsidie (Suvis regeling).

Het voorbereidingskrediet is overgeboekt naar de wachtrekening vaste activa.

Model G Geoormerkte subsidies OCW

G1 Subsidies waarbij het eventueel niet aangewende deel van de subsidie, mits de activiteiten volledig zijn uitgevoerd, kan worden besteed aan andere activiteiten waarvoor bekostiging wordt verstrekt

Omschrijving subsidieproject	Toewijzing		De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel	Brinnr
	Kenmerk	datum		
Omschrijving				
Studieverlof - 134794	134794	19-6-2022	Ja	11ZH
Studieverlof - 135779	135779	19-6-2022	Ja	11ZH
Studieverlof - 132906	132906	19-6-2022	Ja	12RB
Studieverlof - 132601	132601	19-6-2022	Ja	12RB
Studieverlof - 134968	134968	19-6-2022	Ja	12RB
Studieverlof - 132640	132640	19-6-2022	Ja	12RB
Studieverlof - 134472	134472	19-6-2022	Ja	12RB
Studieverlof - 131846	131846	19-6-2022	Ja	12RB
Studieverlof - 132685	132685	19-6-2022	Ja	12RB
Studieverlof - 131565	131565	19-6-2022	Ja	12RB
Studieverlof - 133534	133534	19-6-2022	Ja	12RB
Studieverlof - 131964	131964	19-6-2022	Ja	19DH
Studieverlof - 134949	134949	19-6-2022	Ja	19DH
Studieverlof - 131876	131876	19-6-2022	Ja	18VA
Studieverlof - 139760	1349922-01	23-8-2023	Onderhanden	18VA
Studieverlof - 138590	1349949-01	23-8-2023	Onderhanden	19DH
Studieverlof - 141156	1349949-01	23-8-2023	Onderhanden	19DH
Studieverlof - 138561	1351284-01	21-9-2023	Onderhanden	19DH
Studieverlof - 140218	1350308-01	23-8-2023	Onderhanden	12RB
Studieverlof - 138807	1350308-01	23-8-2023	Onderhanden	12RB
Studieverlof - 140454	1350308-01	23-8-2023	Onderhanden	12RB
Studieverlof - 142101	1350308-01	23-8-2023	Onderhanden	12RB
SOOL subsidie	SOOL23VO077	9-11-2023	Onderhanden	12RB
Subsidie basisvaardigheden VBV23 VO 1520 12RB	VBV23 VO 1520	31-5-2023	Onderhanden	12RB
Subsidie basisvaardigheden VBV23 VO 1501 19DH	VBV23 VO 1501	31-5-2023	Onderhanden	19DH
Subsidie basisvaardigheden VBV23 VO 2595 23AP	VBV23 VO 2595	31-5-2023	Onderhanden	23AP
Subsidie basisvaardigheden VBV22 VO 1573 14AP	VBV22 VO 1573	11-11-2022	Ja	14AP
Subsidie heterogene brugklassen SHB210110	SHB210110	8-2-2022	Ja	23AP
Doorstroom PO-VO 23340 12RB	DPOVO23340	20-7-2023	Onderhanden	12RB
Doorstroom PO-VO 23025 23AP	DPOVO23025	20-7-2023	Onderhanden	23AP
Doorstroom PO-VO 23035 19DH	DPOVO23035	20-7-2023	Onderhanden	19DH
Doorstroom PO-VO 22212	DPOVO22212	8-2-2022	Ja	18VA
Doorstroom PO-VO 22210	DPOVO22210	8-2-2022	Ja	19DH
Doorstroom PO-VO 22211	DPOVO22211	8-2-2022	Ja	23AP
Subsidie zij-instroom	966965-1	27-5-2021	Ja	12RB
Subsidie zij-instroom	1154831-01	27-5-2021	Ja	12RB
Subsidie zij-instroom	1253470-01	20-5-2022	Ja	23AP
Subsidie zij-instroom	1253434-01	20-5-2022	Onderhanden	12RB
Subsidie zij-instroom	1282012-01	20-10-2022	Onderhanden	18VA
RAP subsidie aanpak personeelstekort	RAP 2022-2023	22-8-2022	Onderhanden	41594
Subsidie onnodig zittenblijven	VOZ23069	31-5-2023	J	11ZH

G2A. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, aflopend per ultimo verslagjaar NVT

G2B. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving subsidieproject			t/m 31-12-2022			in 31-12-2023		
Omschrijving	Toewijzing	Bedrag	Ontvangen	Subsidiabele kosten	Saldo	Ontvangen	Besteed	Saldo
	Datum en kenmerk		€	€	€	€	€	€
Subsidieregeling sterk techniek onderwijs 2020-2023	01-07-2019 / STO19031	5.674.515	4.380.913	3.600.995	779.917	1.293.602	1.743.777	329.743
Subsidieregeling pilot praktijkgericht programma voor	30-11-2020 / GLTL20199	145.050	124.743	98.634	26.109	20.307	32.596	13.820

Stichting Onderwijsgroep Galilei 41594- jaarverslag 2023

B6 Niet in balans opgenomen rechten en verplichtingen

I *

Indien het veld leeg is dan geldt er geen verplichte afname. Afname is afhankelijk van werkelijke afname gebaseerd op aantallen. B.v. Aantallen leerlingen kunnen jaarlijks verschillen.

Beheerder:		inclusief BTW						
Contract	Omschrijving	Datum ingang	Datum afloop	Leverancier	2024	2025	2026	inzicht totaal bedrag factuur.
186	systeembeheer, glasvezel internet verbindingen, 4213. alle scholen.	1-9-2023	1-9-2026	IP visie	€ 95.856	€ 95.856	€ 31.952	wordt per locatie gefactureerd. Bestaat uit verbindingen en kosten voor datacentra.
230	Systeembeheer 4213 Brite Netwerkomgeving	1-9-2023	1-9-2026	Brite b.v.	€ 139.997	€ 139.997	€ 93.331	Zie eerste factuur 2023.
240	4103 0045 oranjedak zonnepanelen out sourcing contract voor 15 jaar.	5-1-2020	5-1-2035	Oranjedak				Periode 2028-2035 € 60,500
228	4216 Beheer overeenkomst it workz aanbesteding aanbestedingsperiode is verlengd met 2 jaar 01-09-2025 startdatum 01-03-2020.	3-1-2020	8-1-2025	It-Workz	€ 102.802	€ 102.802	€ 102.802	Zie eerste factuur 2023.
131	software 4212, SLB software licenties Microsoft Maerlant, Helinium, RvP, Praktijkcollege nieuwe overeenkomst per 1-1-2022 prijs 75.77 per jaar oplopende prijzen	1-1-2019	31-12-2026	SLB diensten	€ 91.137	€ 91.137	€ 91.137	Naast abode nemen we ook Microsoft af. Maerlant: 8.000. Ring: 7.200. Helinium 10.000. MY college 3.100. Praktijk 3.400.
126	reprokosten 4230, aanbesteding Sharp printers twee bedragen, huur en kosten per print.	15-01-2018	14-01-2025	Sharp Electronics Benelux bv	€ 121.000	€ 121.000	€ 12.100	Vaste kosten per jaar 100.000. variabele kosten ongeveer 130.000 op basis van tikken per pagina.
70	Gas 4141, Green Choice gas aanbesteding via Promereor. nieuwe overeenkomst per 1-1-2020.	1-1-2020	31-12-2024	Green choice	€ 290.796	€ 290.400	€ 290.400	Vaste voorschot van 12.773,00 per maand. Plus variable afrekening per maand.
56	Elektriciteit 4143, Mantel contract BD M.H. PC. PCB. RvP. MY. aanbesteding via Pro mereor	1-1-2020	31-12-2024	Engie Energie	€ 272.250	€ 272.250	€ 272.250	conform overzicht 4143 sumatra
52	Elektriciteit 4143, Maerlant warmte koude installatie.	1-1-2018	31-12-2023	Eneco services BV	€ 146.047	€ 146.047	€ 146.047	Zie eerste factuur 2023.
243	4200 leermiddelen Van Dijk Aanbesteding leermiddelen. scholen behalve Praktijk- College	8-1-2020	8-1-2024	Dijk, van	€ 1.331.000	€ -		Nieuw schooljaar 2021/2022: Maerlant: 247.000. Ring: 194.000. Helinium: 338.000.
221	Deskundige advies 4415, Casemanager sociale zekerheid. Facturatie per maand achteraf, opzegbaar per maand.	1-1-2020	1-1-2024	*				Wordt per case gefactureerd. Galilei is eigen risico dragend.
229	Arbo dienst lef	1-1-2023	31-12-2026		€ 108.900	€ 108.900		Zie eerste factuur 2023.
36	Schoonmaak 4151, bovenscholen controle door Intexso (4415) Aanbesteding. 3 jarig contract met 3 keer 24 maanden verlenging. Stilzwijgend.	1-1-2017	31-12-2025	CSU BV Rotterdam	€ 901.997	€ 901.997		
33	Testen en Toetsen 4530, Cito Maerlant 21507, MY college 42259, Helinium 22004, Ring van putten 22644. lose opdrachten	1-1-2018	31-12-2022	Cito B.V.				Wordt per locatie per toets gefactureerd.
221	Deskundige advies 4415, Casemanager sociale zekerheid. Facturatie per maand achteraf, opzegbaar per maand.	1-1-2020	1-1-2024	Activasz				Wordt per case gefactureerd. Galilei is eigen risico dragend.
148	software 4212, Som leerling administratie Helinium 10559, RvP 10467 zie ook 123 gebruikersvereniging	9-1-2018	31-12-2023	Topicus Education B.V.	€ 80.368			wordt per locatie gefactureerd. Ring van Putten en Helinium. Bedragen per afname.
185	leermiddelen 4200, 4212, 4219, 4580 My college. verschillende contracten		voorstel 5 jarige overeenkomst	Kunskapsskolan	€ 87.194			Zie eerste factuur 2023.
245	magister leerling administratie 4212 Maerlant, voorheen schoolmaster 124	8-1-2020	8-1-2022	Iddink digital Magister	€ 76.230			Zie eerste factuur 2023.
57	onderhoud contracten 4100, Engie service onderhoud installaties Mantelovereenkomst. Doorbelasting per school	1-1-2016	31-12-2023	Engie service	€ 152.460			Jaar bedragencontract: Maerlant= 38445. Ring 28161. Helinium 23481. Praktijk 17121. Mt college 18902. loopt op 31-12-2023 af

Beheerder:		inclusief BTW						
Contract	Omschrijving	Datum ingang	Datum afloop	Leverancier	2024	2025	2026	inzicht totaal bedrag factuur.
111	Kosten salarisadministratie 4300 Visma Raet, bestuursdienst	1-1-2023	31-12-2026	RAET	€ 51.806			Standaard overeenkomst: 12 * 2311,00 plus 6267,00 software.
238	4040 inhuur personeel Nivvo aanbesteding eindigt zonder opzegging.	3-10-2020	3-1-2024	Nivvo flex Rotterdam				Wordt per case gefactureerd
247	Werving personeel 4050 Teach in Europese aanbesteding 4 jaar	3-1-2020	3-1-2024	Teach- in Group Holding				Wordt per case gefactureerd
257	hardware 4211 Central Point aanbesteding mantelovereenkomst 3 jaar met 1 jaar verlenging tot sept 2023	9-1-2019	31-08-2023	Central Point				wordt per locatie gefactureerd. Bedragen per afname. Nieuwe aanbesteding in uitvraag.
58	deskundig advies 4415, Enver /Flexus jeugdplein RvP Inzet SMW onder aftrek Gemeente en Cordijs Factuur per half jaar.	1-1-2019	9-1-2024	Enver voorheen Flexus	€ 73.993	€ 73.993		Maerlant:28.000. Ring: 18.000. Helinium: 10.000. My college 6.500.
224	4335 kantoorartikelen, bovenscholen aanbesteding afgesloten via Schoolinkoop.	1-1-2022	6-1-2024	Lyreco Nederland				wordt per locatie gefactureerd. Kleine bedragen per afname. Voorzetting overeenkomst met Lyreco.

	Verplichtingen inv de nieuwbouw richting gemeente Nissewaard	2-6-2020		Gemeente Nissewaard		€ 500.000		Hier is een bestemmingsreserve voor opgenomen
	Bijdrage energieneutraal gebouw	2-6-2020		Gemeente Nissewaard		€ 430.000		Hier is een bestemmingsreserve voor opgenomen

Gehuurd locaties				2024	2025	2026
sportfondsen Hellevoetsluis				€ 172.748	€ 70.180	€ 84.918
Nissewaard OlympiaHal				€ 26.939	€ 26.939	€ 32.596
Praktijk college Sporthal Den Oert				€ 26.927	€ 26.927	€ 32.582
Scala- Penta Huur Praktijk College ISK				€ 44.337	€ 44.337	€ 53.648

Verplichtingen later dan 2028

Oranjedak >2028 € 60.500 Onderhoud zonnepanelen

Pensioen / ABP

Naar de stand van ultimo februari 2024 is de dekkinggraad van het pensioenfonds ABP 112,5%. (bron website ABP.nl). Hiermee is het pensioenfonds boven de kritische grens van 90% . De kans dat ABP de pensioenen de komende jaren moet verlagen blijft aanwezig.
ABP voorziet geen noodzaak voor de aangesloten onderwijsinstellingen om extra stortingente doen of premieverhogingen door te voeren.

Nieuwbouw MY college

Galilei is gestart met de voorbereidingen voor de nieuwbouw MY college. Hiervoor zijn verplichtingen aangegaan welke nog niet in de jaarrekening zijn verwerkt.

Met de gemeente is afgesproken dat Galilei € 930.000 (prijspeil 2019) zal bijdragen aan de realisatie van de nieuwe school. In de meerjarenbegroting is een prijspeil correctie richting 2023 opgenomen van € 450.000.

Stichting Onderwijsgroep Galilei 41594- jaarverslag 2023

B7 Model E Overzicht verbonden partijen

Brin	Naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen €	Resultaat 2023 €	Art. 2:403 BW	Deelname %	Consolidatie %
------	------	--------------------	---------------------	----------------------	------------------------	------------------------	---------------------	---------------	-------------------

NVT

Naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen €	Resultaat 2023 €	Art. 2:403 BW	Deelname %	Consolidatie %
Samenwerkingsverband VPR	stichting	Brielle	Overig	nvt	nvt	Nee	0%	0%

Toelichting

Samenwerkingsverband Voorne Putten Rozenburg

De Onderwijsgroep Galilei is aangesloten bij het Samenwerkingsverband VPR. Onze bestuurder is lid van de Raad van toezicht van het SWV-VPR.

Stichting Onderwijsgroep Galilei 41594- jaarverslag 2023

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

3 Baten

3.1 Rijksbijdragen

	2023 €	Begroting 2023 €	2022 €
3.1.1 Normatieve Rijksbijdrage (VO)			
Basis bekostiging	41.428.998	39.220.136	40.564.563
Maatwerk bekostiging nieuwkomers	1.651.755	1.918.800	1.664.302
Lumpsum personeel ondersteuningsbudget	3.817.494	3.663.896	3.734.171
Nationaal Programma Onderwijs	2.944.500	2.789.819	2.900.138
Rijksbijdrage personele lasten	0	0	
Rijksbijdrage materiële lasten	0	0	
Totaal norm. Rijksbijdr. OCW	49.842.747	47.592.651	48.863.175
3.1.2 Overige subsidies OCW			
Arbeidsmarkttoelage	284.184	151.653	265.862
(Niet-)geoormerkte subsidies	4.866.798	3.721.270	5.209.854
Toegekende subsidies egalisatierekening	31.847	15.000	35.635
Totaal overige subsidies	5.182.829	3.887.923	5.511.352
3.1.3 Overheidsbijdragen via SWV	189.573	183.500	826.058
Totaal rijksbijdragen	55.215.149	51.664.074	55.200.584

3.2 Overige overheidsbijdragen

	2023 €	Begroting 2023 €	2022 €
3.2.2.2 Gemeentelijke bijdragen	249.429	213.497	201.873
Totaal Gemeentelijke bijdragen	249.429	213.497	201.873
3.2.2.3 Overige overheden	272.763	244.500	436.077
Totaal Overige overheden	272.763	244.500	436.077
Totaal overige overheidsbijdragen	522.192	457.997	637.950

Stichting Onderwijsgroep Galilei 41594- jaarverslag 2023

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

3 Baten

Toelichting:

3.1.1 Normatieve rijksbijdrage (VO)

De bekostiging over 2023 is gebaseerd op het leerlingenaantal van 4.526 inclusief ISK (begroot 4.367)

Het aantal ISK leerlingen is gestaag gegroeid. Er waren er 150 begroot en dit aantal is gestegen naar 161 ultimo 2023

3.1.2 (Niet-)geoormerkte subsidies

In de begroting zijn alleen bedragen opgenomen voor de op dat moment bekende besteding van de doelsubsidies. Na het vaststellen van de begroting zijn nieuwe subsidies beschikbaar gekomen en is duidelijk geworden hoe bepaalde subsidies in 2023 besteed zullen gaan worden.

3.2.2.3 Overige overheidsbijdragen

In 2023 zijn er vergoedingen ontvangen via o.a. het Samenwerkingsverband.

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

3 Baten

3.5 Overige baten

	2023 €	Begroting 2023 €	2022 €
3.5.1 Opbrengst verhuur	30.074	5.200	30.588
3.5.2 Overige vergoedingen personeel	78.665	7.500	55.587
3.5.5 Ouderbijdragen	121.738	146.000	196.683
3.5.10 Gebruikers/lesmaterialen	102.419	25.000	77.827
3.5.10 Kantine	149.863	65.000	136.168
3.5.10 bijdragen derden	38.406	7.000	45.146
3.5.10 Schoolreisjes en activiteiten	441.114	400.000	392.394
3.5.10 Baten voorgaande jaren	0		0
3.5.10 Vrijval voorzieningen	9.117		414.917
3.5.10 Overige	34.453	50.000	53.430
Totaal overige baten	775.372	547.000	1.119.881
Totaal overige baten	1.005.849	705.700	1.402.739

Toelichting:

De verhuur van sportaccommodatie in 2023 is in lijn met de verhuur in 2022.

De detacheringsofbrengsten waren lager begroot.

Er is voorzichtig begroot voor opbrengsten uit ouderbijdragen in verband met het vrijwillige karakter. Uiteindelijk zien wij hierin een dalende trend bij de inkomsten waardoor de gerealiseerde baten lager liggen dan de begroting.

De kantineopbrengsten zijn hoger maar daartegenover staan ook hogere kantinekosten.

Er is een vrijval uit de voorziening jubilea van € 9.117.

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

4 Lasten

4.1 Personele lasten

	2023 €	Begroting 2023 €	2022 €
4.1.1 Lonen en salarissen			
4.1.1.1 Brutolonen en salarissen	30.578.782	28.524.327	29.187.534
4.1.1.2 Sociale lasten	4.191.380	3.544.187	3.871.538
4.1.1.5 Pensioenpremies	4.333.649	4.759.441	4.698.156
	39.103.811	36.827.955	37.757.227
4.1.2 Overige personele lasten			
4.1.2.1 Dotatie personele voorzieningen	274.739	285.200	1.000.258
4.1.2.2 Salariskosten ziektevervang	393.853	967.983	261.307
4.1.2.2 Overig personeel niet in loondienst	821.315	49.296	429.307
4.1.2.3 WGA e/r	33.360	76.400	63.309
4.1.2.3 Nascholing	379.214	469.000	384.402
4.1.2.3 Bedrijfsgezondheidszorg	222.060	165.000	148.076
Reiskosten woon-werkverkeer	389.546		
4.1.2.3 Overige	655.517	885.483	678.035
Totaal overige personele lasten	3.169.605	2.898.362	2.964.696
4.1.3 Ontvangen vergoedingen			
4.1.3.3 Uitkeringen (-/-)	-350.694	-1.000	-193.768
Totaal personele lasten	41.922.722	39.725.317	40.528.154

Toelichting:

De gemiddelde formatie bedroeg over 2023 438,5 fte t.o.v. 2022 436 fte. De kosten voor ziektevervang waren in 2023 € 393.853

t.o.v. 2022 € 261.307. De onderverdeling Directie, OP en OOP zijn opgenomen op pagina 41 van het bestuursverslag.

Het hiermee samenhangende ziekteverzuimpercentage bedroeg over 2023 6,37% (2022: 5,40%). Over 2022 bedroeg het ziekteverzuimpercentage voor de sector VO 6,1% voor het OP en 6,5% voor het OOP.

De dotatie langdurig zieken was in 2022 hoog € 356,800. Deze post is moeilijk op voorhand te begroten.

Met ingang van 1 januari 2011 is de Onderwijsgroep Galilei eigen risicodragers voor de WGA. Het risicowas voorheen ondergebracht bij een verzekeraar. Vanaf 1 januari 2017 is de Onderwijsgroep Galilei volledig eigen risicodragers en is er een borgsomverzekering afgesloten bij de NBM. Voor de langdurig zieken wordt een inschatting gemaakt van de kans op instroom en de daarmee samenhangende uitkeringskosten. Hiermee wordt het risico via een voorziening afgedekt.

Onder de post WGA e/r staan vanaf 2017 de borgsomverzekering en de uitkeringskosten voor Ziektewet eigen risico.

4.2 Afschrijvingen

	2023 €	Begroting 2023 €	2022 €
4.2.2 Afschrijving materiële vaste activa			
Gebouwen	273.000	323.487	299.301
Inventaris en apparatuur	1.403.069	1.316.046	1.225.597
Ov. Mat. vaste activa	0	0	0
Boeken/leermethoden	3.059	3.047	4.335
Totaal afschrijvingen	1.679.128	1.642.580	1.529.234

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

4 Lasten

4.3 Huisvestingslasten

	2023 €	Begroting 2023 €	2022 €
4.3.1 Huur	280.419	275.000	269.634
4.3.3 Onderhoud			
4.3.7 Dotatie voorziening onderhoud	653.500	653.500	438.250
4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie	768.647	541.000	627.625
	1.422.147	1.194.500	1.065.875
4.3.4 Energie en water	1.579.537	1.581.000	835.869
4.3.5 Schoonmaakkosten	1.193.475	1.069.000	1.105.294
4.3.6 Heffingen	224.336	224.000	211.576
4.3.8 Overige huisvestingslasten			
Tuinonderhoud	54.251	47.000	43.571
Bewaking / beveiliging	59.042	45.000	43.996
Huur containers en overige	92.602	115.000	111.682
Totaal overige huisvestingslasten	205.895	207.000	199.249
Totaal huisvestingslasten	4.905.808	4.550.500	3.687.499

4.4 Overige instellingslasten

	2023 €	Begroting 2023 €	2022 €
4.4.1 Administratie- en beheerslasten			
Administratie en beheer	67.399	72.000	78.629
Accountantskosten	50.361	36.000	44.788
Telefoon- en portokosten e.d.	43.001	53.000	40.439
Salarisverwerking	73.277	60.000	90.888
Drukwerk	13.681	13.000	8.837
Externe deskundigen	385.500	250.000	404.746
Overige	55	0	481
Totaal 4.4.1	633.274	484.000	668.807

De hogere kosten voor deskundigheidsadvies worden veroorzaakt door juridische kosten voor de afwikkeling van een geschil, en begeleiding bij Europese aanbestedingen.

4.4.1.1 Specificatie instellingsaccountant

Kosten onderzoek jaarrekening	50.361	36.000	44.788
Andere controleopdrachten	0	0	0
Adviezen op fiscaal terrein	0	0	0
	50.361	36.000	44.788

Het honorarium voor de controle van de jaarrekening 2023 bedroeg 51.000 exclusief omzetbelasting.

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

4 Lasten

	2023 €	Begroting 2023 €	2022 €
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen			
<i>Inventaris</i>		0	0
<i>Apparatuur</i>	57.043	32.000	44.310
<i>Overige:</i>			
<i>ICT kosten beheer & software</i>	991.609	1.122.000	966.932
<i>Reproductie</i>	213.938	227.000	214.056
<i>Abonnementen - tijdschriften</i>	0	15.000	13.285
<i>Overige</i>	154.737	18.000	19.557
Totaal overige	1.360.284	1.382.000	1.213.830
Totaal 4.4.2	1.417.327	1.414.000	1.258.140
4.4.3 Leer- en hulpmiddelen			
<i>Leermiddelen</i>	2.008.671	1.788.000	1.886.847
<i>Bibliotheek/mediatheek</i>	5.934	6.000	6.799
Totaal 4.4.3	2.014.605	1.794.000	1.893.646
4.4.4 Dotatie overige voorzieningen			
	0	0	0
Totaal 4.4.4	0	0	0
4.4.5 Overige Instellingslasten			
<i>PR en marketing</i>	186.506	181.000	201.757
<i>Representatiekosten</i>	20.443	11.000	8.012
<i>Kantinekosten</i>	170.216	141.000	148.980
<i>Excursies / werkweek / sportdagen</i>	825.837	799.000	842.037
<i>Testen en Toetsen</i>	291.470	318.000	335.892
<i>Medezeggenschapsraad</i>	18.472	20.926	11.038
<i>Verzekeringen</i>	100.019	65.000	62.341
<i>Contributies bestuurlijke organisaties</i>	126.154	151.000	179.566
<i>Studiedagen en conferenties</i>	0	21.000	0
<i>Projecten en ov. Onderwijskosten</i>	964.506	690.153	888.111
<i>Overige</i>	13.193	3.000	1.763
Totaal 4.4.5	2.716.816	2.401.079	2.679.495
Totaal overige instellingslasten	6.782.022	6.093.079	6.500.090

Stichting Onderwijsgroep Galilei 41594- jaarverslag 2023

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

6 Financiële baten en lasten

		2023 €		Begroting 2023 €		2022 €
6.1	Financiële baten					
6.1.1	Rentebaten	729.705				65.021
6.1.1	Overige financiële baten	<u>0</u>	729.705	<u>0</u>		<u>0</u>
						65.021
6.2	Financiële lasten					
6.2.2	Rentelasten	0		0		49
6.2.2	Bankkosten	16.608		<u>17.500</u>		<u>14.672</u>
			16.608	17.500		14.721
	Saldo financiële baten en lasten	713.097		-17.500		50.300

Sinds eind 2022 ontvangen we weer rente op onze tegoeden.

Bezoldiging bestuurders (WNT)

Vanaf 1 januari 2016 worden de verlaagde sectorale WNT-normen voor de onderwijssectoren vervangen door de bezoldigingsklassen op basis van instellingskenmerken. De uitgangspunten van de regeling zijn eenvoud, transparantie en controleerbaarheid. De normering van de topinkomens wordt gekoppeld aan complexiteitspunten. De complexiteitspunten zijn vanaf het boekjaar 2022 te behalen op basis van de volgende uitgangspunten:

1. De totale baten over 2021;
2. Het aantal leerlingen op 1 oktober 2021;
3. Het gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren.

Onderwijsgroep Galilei heeft op basis van het systeem van bezoldigingsklassen, het aantal complexiteitspunten berekend om aan de hand daarvan het bezoldigingsmaximum van de topfunctionarissen te bepalen. Bij het inhuren van externe functionarissen, die voor de WNT als topfunctionaris worden aangemerkt, wordt bij het maken van bezoldigingsafspraken rekening gehouden met de WNT-norm. Op basis van de genoemde complexiteitscriteria hebben wij de volgende berekening gemaakt.

Omschrijving	complexiteitspunten
Gemiddelde vd totale baten	6
Gemiddelde van het aantal leerlingen	3
Gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren	4
Totaal	13

Het aantal complexiteitspunten van 13 komt overeen met bezoldigingsmaximum van 189.000 (klasse E). In 2023 zijn er geen topfunctionarissen die een totale bezoldiging boven dit maximumbedrag hebben ontvangen.

WNT-verantwoording 2023 Onderwijsgroep Galilei

De WNT is van toepassing op Onderwijsgroep Galilei. Het voor Onderwijsgroep Galilei toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2023 € 189.000. Het individueel WNT-maximum voor de leden van de Raad van Toezicht bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling

Gegevens 2023		
bedragen x C 1	P. Slier	J.J. Bouw
Functiegegevens	Bestuurder	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1/1 - 31/12	1/6 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	165.962	83.365
Beloningen betaalbaar op termijn	22.785	13.229
Subtotaal	188.747	96.594
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	189.000	110.250
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	188.747	96.594
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2022		
Functiegegevens	Bestuurder	
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 - 31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ¹	1	
Dienstbetrekking?	ja	
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	155.526	
Beloningen betaalbaar op termijn	23.264	
Subtotaal	178.790	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	183.000	
Bezoldiging	178.790	

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

NVT

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2023									
bedragen x C 1	F.W.M. Kevenaar	M. Martijn	L. Snippe - van de velde	P.A. Hoogzaand	A. Roosch - Twigt	L. Snippe - van de Velde	R.C.M. van Diemen	J.M. Biskop	
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid	Voorzitter	Lid	Lid	
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1/1 - 31/07	1/1 - 31/07	1/1-31/07	1/1-31/12	1/1-31/12	1/8 - 31/12	1/8 - 31/12	1/8 - 31/12	
Bezoldiging									
Bezoldiging	13.230	8.820	8.820	15.120	15.120	9.450	6.300	6.300	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	16.538	11.025	11.025	18.900	18.900	11.813	7.875	7.875	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	
Bezoldiging	13.230	8.820	8.820	15.120	15.120	9.450	6.300	6.300	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	

Gegevens 2022					
bedragen x € 1	F.W.M. Kevenaar	M. Martijn	L. Snippe - van de Velde	P.A. Hoogzand	A. Roosch - Twint
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging					
Bezoldiging ³	21.960	14.640	14.640	14.640	14.640
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ⁴	27.450	18.300	18.300	18.300	18.300

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.800 of minder
NVT

Tabel 1e Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.800

De totale bezoldiging van een topfunctionaris inclusief degene die op grond van zijn/haar voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris wordt aangemerkt, voor al zijn/haar functies bij één WNT-instelling en eventuele aan deze WNT-instelling gelieerde rechtspersonen (uitsluitend te verantwoorden indien en voor zover er sprake is bij een topfunctionaris van bezoldiging voor andere werkzaamheden dan die als topfunctionaris bij de WNT-instelling en/of bezoldiging uit hoofde van werkzaamheden bij gelieerde rechtspersonen)

NVT

1f. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.800 waarop de anticumulatie bepaling van toepassing is
NVT

1g. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.800 of minder waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is
NVT

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt

Gegevens 2023	
bedragen x € 1	P. Slier
Functiegegevens 1	
Functie(s) bij beëindiging dienstverband	Bestuurder
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Jaar waarin dienstverband is beëindigd	2023
Uitkering wegens beëindiging van het dienstverband	
Overeengekomen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband 2	€ 32.472,00
Individueel toepasselijk maximum 3	€ 75.000,00
Totaal uitkeringen wegens beëindiging dienstverband 4	€ 45.824,00
Waarvan betaald in 2023	€ 32.472,00
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag 5	N.v.t.
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan 6	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling 7	N.v.t.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2023 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Stichting Onderwijsgroep Galilei 41594- jaarverslag 2023

C1 Gebeurtenissen na balansdatum

NVT

Stichting Onderwijsgroep Galilei 41594- jaarverslag 2023

C2 Voorstel bestemming exploitatiesaldo

Het exploitatiesaldo over 2023 is volgens onderstaande verdeling aan de betreffende reserves toegevoegd danwel onttrokken.

	2023 €
Toevoeging Algemene reserve	384.608
Geen mutatie reserve nieuwbouw	0
Geen mutatie reserve personeel	0
Geen mutatie reserve spaarbepo	0
Geen mutatie reserve collectieve werkdrukmiddelen	0
Toevoeging reserve NPO	1.782.000
Geen mutatie samenwerkingsverband VPR	0
	<u>2.166.608</u>

Stichting Onderwijsgroep Galilei 41594- jaarverslag 2023

D1 Gegevens over de rechtspersoon

Bestuursnummer	41594	
Naam instelling	Stichting Onderwijsgroep Galilei	
KvK nummer	24391113	
Adres	Hossenbosdijk 14-16	
Postadres	Postbus 5	
Postcode / Plaats	3230 AA Brielle	
Telefoon	0181-650955	
Internet-site	www.galilei.nl	
Bestuurder	Mvr. J.J. Bouw	
Contactpersoon	Mvr. L. Dolk	Dhr. M. Bosman
Telefoon	0181-650955	0181-650955
E-mail	l.dolk@galilei.nl	m.bosman@galilei.nl
Brinnummers	11ZH, 12RB, 14AP, 18VA, 19DH, 23AP	
Fusiedatum	1-3-2006	

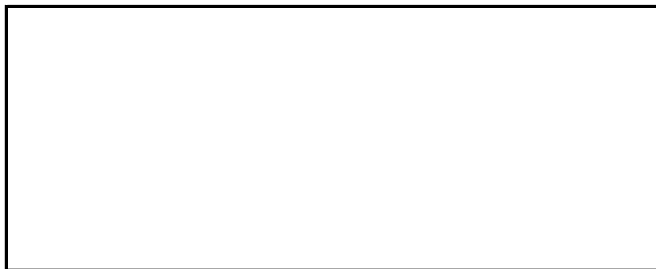
Stichting Onderwijsgroep Galilei 41594- jaarverslag 2023

E1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Stichting Onderwijsgroep Galilei 41594- jaarverslag 2023

Vaststelling Jaarverslag 2023

Op 3 juni 2024 is het jaarverslag 2023 van de Stichting Onderwijsgroep Galilei vastgesteld.



mvr. J.J. Bouw
Bestuurder Stichting Onderwijsgroep Galilei

Op 10 juni 2024 is het jaarverslag 2023 van de Stichting Onderwijsgroep Galilei goedgekeurd.



L. Snippe
voorzitter Raad van Toezicht



R.C.M. van Diemen
lid Raad van Toezicht



J. M. Biskop
lid Raad van Toezicht



N. Hoogzand
lid Raad van Toezicht



A. Twigt
lid Raad van Toezicht

